

# Tvis Vognmandsforretning A/S

Kronborgvej 11, 7490 Aulum

CVR-nr. 85 73 63 10



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 16. december 2016

Som dirigent:



\_\_\_\_\_

Ove Nordskov



Building a better  
working world



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Tvis Vognmandsforretning A/S.

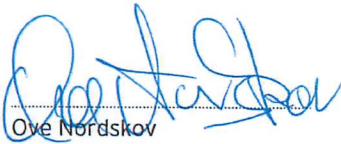
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aulum, den 16. december 2016

Direktion:

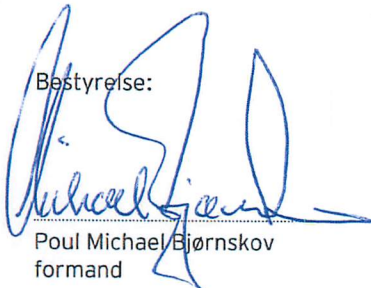


Ove Nordskov

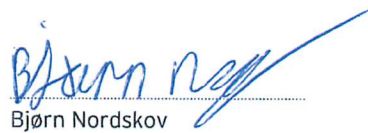


Preben Vinther Sørensen

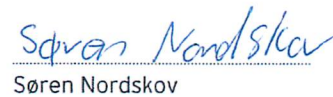
Bestyrelse:



Poul Michael Bjørnskov  
formand



Bjørn Nordskov



Søren Nordskov



Lise Lotte Andersen



Ove Nordskov

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til kapitalejerne i Tvis Vognmandsforretning A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Tvis Vognmandsforretning A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### *Ledelsens ansvar for årsregnskabet*

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### *Revisors ansvar*

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### *Konklusion*

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 16. december 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Niels J. Jørgensen  
statsaut. revisor

## Oplysninger om selskabet

Navn	Tvis Vognmandsforretning A/S
Adresse, postnr., by	Kronborgvej 11, 7490 Aulum
CVR-nr.	85 73 63 10
Stiftet	23. oktober 1978
Hjemstedskommune	Herning
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Telefon	70 22 20 07
Bestyrelse	Poul Michael Bjørnskov, formand Bjørn Nordskov Søren Nordskov Lise Lotte Andersen Ove Nordskov
Direktion	Ove Nordskov Preben Vinther Sørensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Industrivej Nord 9, Postboks 360, 7400 Herning
Bankforbindelse	Sydbank Dalgasgade 22, 7400 Herning

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>Bruttofortjeneste</b>	14.075.664	12.992.713
3	Personaleomkostninger	-11.605.723	-10.250.883
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-73.335	-114.732
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	2.396.606	2.627.098
4	Finansielle indtægter	511.576	483.423
5	Finansielle omkostninger	-367.272	-237.847
	<b>Resultat før skat</b>	2.540.910	2.872.674
6	Skat af årets resultat	-570.655	-660.050
	<b>Årets resultat</b>	1.970.255	2.212.624
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	1.970.255	2.212.624
		1.970.255	2.212.624

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.057	200.173
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	629.760
	Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	895.845	0
		<u>1.042.902</u>	<u>829.933</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.042.902</u>	<u>829.933</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	158.770	103.878
		<u>158.770</u>	<u>103.878</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.234.402	5.024.202
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	12.590.213	10.857.696
	Andre tilgodehavender	2.089.869	208.691
	Periodeafgrænsningsposter	200.614	186.377
		<u>20.115.098</u>	<u>16.276.966</u>
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<u>191.330</u>	<u>241.205</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>20.465.198</u>	<u>16.622.049</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>21.508.100</u></u>	<u><u>17.451.982</u></u>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
7	Selskabskapital	600.000	600.000
	Overført resultat	6.309.067	4.338.812
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>6.909.067</u>	<u>4.938.812</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	33.227	18.807
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>33.227</u>	<u>18.807</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	397.436	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.949.995	1.842.282
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.726.299	6.591.097
	Skyldig sambeskatningsbidrag	553.911	639.345
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	142.369	211.885
	Anden gæld	3.795.796	3.209.754
		<u>14.565.806</u>	<u>12.494.363</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>14.565.806</u>	<u>12.494.363</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>21.508.100</u></u>	<u><u>17.451.982</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

## Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	600.000	4.338.812	4.938.812
Årets resultat	0	1.970.255	1.970.255
Egenkapital 30. september 2016	<u>600.000</u>	<u>6.309.067</u>	<u>6.909.067</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tvis Vognmandsforretning A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

#### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter, hvor virksomheden ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

#### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er transport og kranopgaver.

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	10.130.142	8.959.902
Pensioner	1.249.579	1.089.561
Andre omkostninger til social sikring	<u>226.002</u>	<u>201.420</u>
	<u>11.605.723</u>	<u>10.250.883</u>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	493.667	401.281
Andre finansielle indtægter	<u>17.909</u>	<u>82.142</u>
	<u>511.576</u>	<u>483.423</u>
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	308.221	234.003
Andre finansielle omkostninger	<u>59.051</u>	<u>3.844</u>
	<u>367.272</u>	<u>237.847</u>
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	556.235	640.825
Årets regulering af udskudt skat	<u>14.420</u>	<u>19.225</u>
	<u>570.655</u>	<u>660.050</u>
<b>7 Selskabskapital</b>		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 600 stk. a nom. 1.000,00 kr.	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for moder- og søsterselskaber mellemværende med kreditinstitut. Den afgivne kaution er fuldstændig solidarisk.

Selskabet hæfter for leasede aktiver med en restgæld på 6,5 mio. kr. Aktiverne er tilhørende Tvis Finans ApS.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber under ONJ Holding, Holstebro ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af årsrapporten for ONJ Holding, Holstebro ApS, hvortil der henvises. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

##### Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået aftale omkring leasing af driftsmateriel med en årlig forpligtelse på 6,1 mio. kr.

Leasingaftalerne omfatter lastbiler, kraner og anhængere samt personbiler.

Leasingaftalen, der omfatter lastbiler, kraner og anhængere med søsterselskabet Tvis Finans ApS, kan af begge parter opsiges skriftligt med 3 måneders varsel til udgangen af en måned.

Selskabet har endvidere indgået tre uopsigelige huslejeaftaler frem til 31. december 2018. Den årlige leje udgør 948 t.kr.

#### 9 Sikkerhedsstillelser

Der er afgivet virksomhedspant på nominel 3 mio. kr. i simple fordringer, hvis bogførte værdi pr. 30. september 2016 udgør 5,2 mio. kr. Virksomhedspantet er stillet til sikkerhed for mellemværende med Sydbank. Gælden udgør pr. 30. september 2016 397 t.kr.