



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CT Flyt & Service ApS

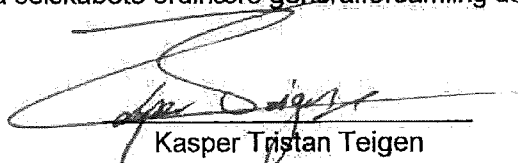
Glentevej 35 B

4600 Køge

(CVR-nr. 35 37 89 95)

Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19/2 2016



Kasper Tristan Teigen
Direktør

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Selskabsoplysninger

2

Selskabet CT Flyt & Service ApS
Glentevej 35 B
4600 Køge

Telefon: 69 90 23 23
Hjemmeside: www.ctflytogservice.dk
E-mail: ct@ctflytogservice.dk

CVR-nr.: 35 37 89 95
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2015

Aktivitet Selskabets hovedaktivitet er at udføre flytte-, opbevarings- og serviceopgaver samt hermed beslægtet virksomhed.

Direktion Kasper Tristan Teigen

Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for CT Flyt & Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

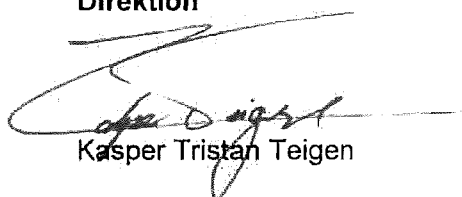
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Køge, den 9. februar 2016

Direktion



Kasper Tristan Teigen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i CT Flyt & Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CT Flyt & Service ApS for 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 - opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 9. februar 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 34 58 99 92)


Brian Hildskov Hansen
statsautoriseret revisor

GENERELT

Årsregnskabet for CT Flyt & Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

To aktiver (biler) har tidligere været indregnet som operationel leasing. Disse aftaler er finansiel leasing, hvorfor aktiverne er indregnet efter regnskabspraksis for finansiel leasing.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør en forbedring af årets resultat før skat på t.kr. 55, og en forbedring af sidste års resultat før skat på t.kr. 47. Årets skat af praksisændringen udgør t.kr. -13, hvorefter årets resultat efter skat forbedres med t.kr. 42. Sidste års skat af praksisændringen udgør t.kr. -10, hvorefter sidste års resultat efter skat forbedres med t.kr. 37. Dette års balancesum forøges med t.kr. 600, mens egenkapitalen forøges med t.kr. 243. Sidste års balancesum forøges med t.kr. 692, mens egenkapitalen forøges med t.kr. 201.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og eventuel restværdi:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-9 år, restværdi 0 - 63 % af kostpris

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Der beregnes udskudt skat af en eventuel forskelsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris 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 sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteforpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

10

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 3.839.000 | 3.804.589 |
| 1 Personaleomkostninger | -3.174.200 | -2.538.454 |
| Af- og nedskrivninger | -277.888 | -262.660 |
| Driftsresultat | 386.912 | 1.003.475 |
| Andre finansielle indtægter | 1.645 | 349 |
| Andre finansielle omkostninger | -92.572 | -150.067 |
| Resultat før skat | 295.985 | 853.757 |
| 2 Skat af årets resultat | -77.856 | -217.509 |
| ÅRETS RESULTAT | 218.129 | 636.248 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 100.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 118.129 | 586.248 |
| Anvendelse i alt | 218.129 | 636.248 |

Balance pr. 31. december

11

AKTIVER

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------------------|------------------|
| Goodwill | 123.680 | 185.520 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 123.680 | 185.520 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.544.850 | 1.677.835 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 1.544.850 | 1.677.835 |
| Andre tilgodehavender | 168.831 | 63.858 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 168.831 | 63.858 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 1.837.361 | 1.927.213 |
| Råvarer og hjælpematerialer | 120.904 | 90.631 |
| Varebeholdninger i alt | 120.904 | 90.631 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 998.606 | 1.216.882 |
| Andre tilgodehavender | 118.329 | 8.829 |
| Tilgodehavender i alt | 1.116.935 | 1.225.711 |
| Likvide beholdninger | 706.665 | 21.962 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 1.944.504 | 1.338.304 |
| AKTIVER I ALT | 3.781.865 | 3.265.517 |

Balance pr. 31. december

12

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------------------|------------------|
| Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 777.614 | 659.485 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 100.000 | 50.000 |
| 3 EGENKAPITAL I ALT | 957.614 | 789.485 |
| 2 Udskudt skat | 200.927 | 197.449 |
| HENSÆTTELSER I ALT | 200.927 | 197.449 |
| Kreditinstitutter m.v. | 153.777 | 340.879 |
| Leasingforpligtelser | 184.646 | 0 |
| 4 Langfristet gæld i alt | 338.423 | 340.879 |
| Kreditinstitutter m.v. | 179.545 | 668.913 |
| Leasingforpligtelser | 172.492 | 435.077 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 943.439 | 159.638 |
| Selskabsskat | 74.378 | 133.773 |
| Anden gæld | 915.047 | 540.303 |
| Kortfristet gæld i alt | 2.284.901 | 1.937.704 |
| GÆLD I ALT | 2.623.324 | 2.278.583 |
| PASSIVER I ALT | 3.781.865 | 3.265.517 |
| 5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| <u>Note</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> | <u>2014</u> <u>kr.</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således: | | |
| Gager og lønninger | 2.820.323 | 2.264.531 |
| Pensioner | 151.636 | 29.577 |
| Andre udgifter til social sikring | 202.241 | 244.346 |
| | <u>3.174.200</u> | <u>2.538.454</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 74.378 | 133.773 |
| Årets regulering af udskudt skat | 3.478 | 83.736 |
| | <u>77.856</u> | <u>217.509</u> |

| <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| 3 Egenkapital | | |
| Selskabskapital | | |
| Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| Overført resultat | | |
| Saldo primo | 659.485 | 73.237 |
| Årets resultat | 218.129 | 636.248 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | -100.000 | -50.000 |
| | <u>777.614</u> | <u>659.485</u> |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | |
| Saldo primo | 50.000 | 0 |
| Udbetalt udbytte | -50.000 | 0 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 100.000 | 50.000 |
| | <u>100.000</u> | <u>50.000</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>957.614</u> | <u>789.485</u> |

| <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| 4 Langfristet gæld | | |
| Den langfristede gæld forfalder inden 5 år. | | |
| 5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Selskabet har afgivet garantier over for Trafikstyrelsen kr. 150.000. | | |
| Leasingforpligtelser | | |
| Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb: | | |
| Leasingaftaler uopsigeligt i 1-3 år, forpligtelse | <u>100.000</u> | |
| Leasingforpligtelser (finansiel leasing) | | |
| I posten Andre anlæg, driftsmateriel og inventar indgår leasede aktiver med en bogført værdi på kr. 667.851. | | |
| Huslejeforpligtelse | | |
| Selskabet har indgået lejekontrakt med en lejeforpligtelse | <u>518.000</u> | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder: | | |
| Virksomhedspant | <u>500.000</u> | |
| Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver: | | |
| Varebeholdninger | <u>120.904</u> | |
| Tilgodehavender fra salgs- og tjenesteydelser | <u>998.606</u> | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>30.108</u> | |
| Løsørejerpantebrev i andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>132.000</u> | |
| Bogført værdi af andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>105.200</u> | |