

Carelog Logistics Service A/S

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2015

Lars Engbo

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Carelog Logistics Service A/S
Nordlundvej 1
7330 Brande

Telefonnummer: 70257080
CVR-nr: 32470300
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Revisor Ernst & Young
Mølmarksvej 198
5700 Svendborg
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2014 for Trendcare 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. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 29/05/2015

Direktion

Jesper Møberg

Bestyrelse

Jesper Møberg

Lars Jacob Engbo
Formand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Trendcare A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trendcare A/S for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering 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. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 8 omkring kapitalberedskab.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, 29/05/2015

Torben Ahle Pedersen
Statsautoriseret revisor
Ernst & Young

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Trendcare A/S er en lager- og logistikvirksomhed med speciale i ydelser til tekstilbranchen. Trendcare udfører bl.a. opgaver indenfor pakning, oppresning, sortering og oplagring af varer, samt distribution af konfektion på bøjler og i kartoner.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på kr. 1.853.114, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.072.196.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Regnskabsåret har været præget af store forandringer for selskabet. Dette har påvirket årsresultatet negativt med ekstraordinære omkostninger til flytning mv. på ca. 800 tkr.

Udviklingen i aktiviteterne på lager og logistik forretningen har været præget af væsentlig tilgang af nye kunder. På transportsiden har der været en præget af et generalt fald i markedet, ikke mindst fra selskabets internationale samarbejdspartner.

Kapitalberedskabet

For at sikre likviditeten i virksomheden har ledelsen fremlagt en plan for virksomhedens udvikling og økonomiske situation. Virksomhedens bestyrelse tager løbende stilling til virksomhedens kapitalberedskab, for at sikre forsvarlig drift og bestyrelsen forholder sig positivt overfor de nye tiltag og ledelsens plan.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Med de tiltag og omstruktureringer som er gennemført i 2014 vurderes det, at der nu er skabt et grundlag for, at forretningen vil kunne skabe positiv indtjening fremadrettet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trendcare A/S for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med Worldtrans Air-Sea Services A/S. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Indretning af lejede lokaler 3 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24%.

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.

Gældsforpligtigelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.691.465	2.603.258
Personaleomkostninger	1	-3.792.820	-3.760.071
Lønninger			-3.327.917
Pensioner			-321.416
Andre omkostninger til social sikring			-110.738
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-158.364	-87.109
Resultat af ordinær primær drift		-2.259.719	-1.243.922
Andre finansielle indtægter		20.827	2.583
Øvrige finansielle omkostninger		-156.359	-74.577
Ordinært resultat før skat		-2.395.251	
Ekstraordinært resultat før skat		-2.395.251	
Skat af årets resultat	2	542.137	392.190
Årets resultat		-1.853.114	-923.726
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.853.114	-923.726
I alt		-1.853.114	-923.726

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		299.359	422.102
Indretning af lejede lokaler		20.420	32.084
Materielle anlægsaktiver i alt	3	319.779	454.186
Anlægsaktiver i alt		319.779	454.186
Råvarer og hjælpematerialer		44.652	42.654
Varebeholdninger i alt		44.652	42.654
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.136.777	2.553.017
Tilgodehavende skat		142.137	392.190
Andre tilgodehavender			2.872
Periodeafgrænsningsposter		98.832	121.564
Tilgodehavender i alt		2.377.746	3.069.643
Likvide beholdninger		33.548	5.626
Omsætningsaktiver i alt		2.455.946	3.117.923
Aktiver i alt		2.775.725	3.572.109

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.		1.876.334	1.876.334
Overført resultat		-4.948.530	-3.095.416
Egenkapital i alt	4	-3.072.196	-1.219.082
Ansvarlig lånekapital		1.304.166	1.154.166
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	1.304.166	1.154.166
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		745.544	697.342
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.322.705	2.230.375
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		653.312	
Anden gæld		822.194	709.308
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.543.755	3.637.025
Gældsforpligtelser i alt		5.847.921	4.791.191
Passiver i alt		2.775.725	3.572.109

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Løn og gager	3.496.768	3.327.917
Pensionsbidrag	176.331	321.416
Andre omkostninger til social sikring	119.721	110.
	<u>3.792.820</u>	<u>3.760.071</u>

2. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Beregnet sambeskatningsrefusion af årets skattepligtige indkomst	-542.137	-392.190
	<u>-542.137</u>	<u>-392.190</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	130.616	743.514
Tilgang	0	23.957
Kostpris ultimo	130.616	767.471
Af- og nedskrivning primo	-98.832	-321.412
Årets afskrivning	-11.664	-146.700
Af- og nedskrivning ultimo	-110.196	-468.112
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.420	299.359

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	1.876.334	-3.095.416	-1.219.082
Årets resultat	0	-1.853.114	-1.853.114
Egenkapital ultimo	1.876.334	-4.948.530	-3.072.196

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Selskabet har optaget lån hos selskabets aktionærer på 1.100.000 kr. inklusiv tilskrevne renter udgør gælden 1.304.166 kr. pr. 31. december 2014. Tilskrevne renter betales først når den fornødne likviditet er til stede. Hovedstolen afdrages når selskabet har den fornødne indtjening og likviditet. Det forventes ikke, at der skal betales renter eller afdrag inden 31. december 2015.

Lånene træder tilbage for anden gæld og der er således tale om ansvarlig lånekapital.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

Ansvarlig lånekapital

Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	1.304.166	1.154.166
Langfristet del	1.304.166	1.154.166
Inden for et år	0	0
	1.304.166	1.154.166

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Kapitalberedskab

Som det fremgår af ledelsesberetningen har ledelsen for at sikre likviditeten fremlagt en plan for virksomhedens udvikling og økonomiske situation. Virksomhedens bestyrelse tager løbende stilling til virksomhedens kapitalberedskab, for at sikre forsvarlig drift og bestyrelsen forholder sig positivt overfor nye tiltag og ledelsens plan.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Worldtrans Air-Sea Service A/S. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtigelse overfor SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Worldtrans Air-Sea Service A/S, CVR-nr. 31 34 71 22. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået lejekontakt, der er uopsigelig i 6 måneder varsel. Forpligtigelsen i opsigelsesperioden udgør 413 tkr.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Hanssen Equity A/S, Storskovvej 8, 8721 Daugård
Worldtrans Air-Sea Service A/S, Klamsagervej 23 1. sal, 8230 Åbyhøj
JMP Holding ApS, Silkeborg, Buskelundvænget 2, 8600 Silkeborg

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Worldtrans Air-Sea Service A/S, Klamsagervej 23 1. sal, 8230 Åbyhøj