

Aan Int. Transportbedrijf Albert van Uden & Zn. BV
Bijenweg 3
5741 SG Beek en Donk

Beek en Donk, 21 november 2013

Geacht bestuur,

Betreft:

Ondernemingsplan Int. Transportbedrijf Albert van Uden & Zn. B.V.

In dit plan hebben we de volgende onderwerpen opgenomen:

- Algemeen
- Toekomst onderneming
- Cijfers
- Conclusie
- Prognose 2013-2015

Algemeen:

Int. Transportbedrijf Albert van Uden & Zn. B.V. is gevestigd:

Bijenweg 3, 5741 SG Beek en Donk.

Doelomschrijving: (Inter)-nationaal transport

Aantal werkzame personen: 32

Vergunningen: aanwezig, waaronder NIWO, VHIB, GMP en Milieumelding

Aantal vrachtwagens: 21

Bedrijfslocatie

Grootte terrein: 14.351 m2 (niet volledig in gebruik door onderneming)

Gebouwen: Bedrijfspand met garage/werkplaats en in pandig kantoor en kantine. Oude werkplaats met wasplaats fungerende als loods.

Toekomst onderneming:

De onderneming heeft de laatste jaren een stabilisatie in de omzet doorgemaakt. Niet alleen in transport, maar ook in de op- overslag. Voor de opslagcapaciteiten heeft de onderneming een naastliggende opslagloods gehuurd van 1.240 m2. Bij de uitbreiding op de huidige locatie zal een nieuwe opslagloods worden gebouwd met een beter passende grootte (674m2).



Historie

Van 1994 tot en met september 2009 heeft men via een locatie in Eindhoven voor Campina (Zutrans) transport geregeld. Dit transport is na september 2009 gestopt. Om toch voldoende dekking te hebben voor de indirecte kosten, maar ook om teruglopende opdrachten (als gevolg van de crisis en de opkomende Europese concurrentie) te compenseren heeft men gezocht naar extra omzet in grondtransport-mesttransport en los gestorte goederen. Dit resulteerde in de jaren 2009 t/m 2011 in een negatief resultaat. De onderneming heeft sinds begin 2010 een samenwerkingsverband met een ander transportbedrijf (Koning en Drenth). Men verricht transport voor elkaar wat te ver uit de buurt ligt om zelf te vervoeren. Daarnaast is een samenwerking aan gegaan met het Palletways transportnetwerk. Door deze samenwerkingen is het jaarlijkse resultaat weer stijgende en het aantal voertuigen weer terug op het niveau zoals dit eerder was. Dit betekent tevens dat alle voertuigen nu gestationeerd zijn op de locatie in Beek en Donk.

Markt

De transportsector staat onder zware druk. De onderneming opereert in een sterk concurrerende (inter)-nationale markt. Daarnaast is het tegenwoordig van essentieel belang om op- en overslagmogelijkheden te kunnen verlenen om opdrachtgevers van dienst te zijn. Om bovenstaande redenen is de huidige omvang van de locatie te klein geworden. Uitbreiding op de huidige locatie zorgt ervoor dat de huidige transport- en op- en overslagcapaciteit effectiever ingezet kan worden. Een nog grotere uitbreiding is gezien het beleidsplan niet gewenst.

Ondanks de marktomstandigheden kan gesteld worden dat de huidige resultaten en vermogenspositie van de onderneming niet slecht zijn. De onderneming heeft momenteel een gezonde financiële positie. Ondanks de slechte economische situatie (waar de transportsector zeker veel last van heeft) en het verlies van nog een grote cliënt over de periode 2011-2013 is te stellen dat de onderneming het niet slecht doet. In de bijlagen is de prognose voor de periode 2013-2015 opgenomen. Uit deze prognose blijkt dat men in 2013 geen verlies verwacht. Na 2013 wordt weer een positief resultaat verwacht. In de prognose 2014 zijn de extra kosten van locatievergroting meegenomen.



Cijfers

Boekjaar	Omzet ontwikkeling	Werkzame personen
2005	2.078.000	25
2006	2.461.000	26
2007	2.738.000	30
2008	2.914.000	30
2009	2.440.000	26
2010	3.188.028	29
2011	3.740.000	32
2012	3.801.000	32
2013	3.700.000	32
2014	3.750.000	31
2015	3.800.000	31

Investerings:

2005	192.000
2006	268.000
2007	319.000
2008	260.000
2009	136.000
2010	470.168
2011	165.000
2012	205.000
2013	44.100
2014	200.000
2015	175.000

Eigen vermogen per 31 december (gecons)	Resultaat
554.000	
666.000	112.000
691.000	25.000
728.000	37.000
711.000	-17.000
639.000	-72.000
605.000	-34.000
614.000	9.000
608.000	-6.000
625.000	17.000
654.000	29.000

Conclusie:

Uit bovenstaande gegevens blijkt dat we hier te maken hebben met een gezonde onderneming die t/m 2009 goede resultaten heeft geboekt. Daarna ontstond een moeilijkere periode door de economische crisis en het verlies van enkele grotere klanten aan de Europese concurrentie. Het wagenpark wordt continu vernieuwd, zodat men klaar is voor de toekomst. Door deze vernieuwing is het wagenpark ook milieuvriendelijker en geluidsstillere geworden. Men heeft zoveel mogelijk de winsten (lees: Eigen vermogen) gebruikt om deze investeringen te bekostigen. Daardoor is er een gezonde balans tussen eigen en vreemd vermogen, al staat deze wel onder druk. De ondernemingsleiding neemt daarnaast al jaren genoegen met een management fee, die in verhouding tot de arbeidsinbreng en risico's, laag te noemen is. Het eigen vermogen is de laatste jaren weliswaar afgenomen maar een stijgende lijn wordt voorzien. Doordat het aantal vrachtwagens op de locatie in Beek en Donk de laatste jaren licht gestegen is en dat op- en overslag steeds belangrijker wordt voor de klanten van de onderneming is het noodzakelijk dat er meer ruimte op de huidige locatie komt. Tevens is de onderneming vrijdags veel flexibeler met de ruimte om alle vrachtwagens weer klaar te zetten voor vertrek op maandag. Nu is men veel uren extra kwijt om dit te realiseren (continu auto's blijven verzetten en overladen kost teveel tijd). Daar komt nog bij dat er op zaterdag teveel verzet moet worden om het regelmatig onderhoud te kunnen doen. Uitbreiding van de huidige locatie zorgt daarom voor een behoorlijke besparing op de loonkosten.



Nieuwe bedrijfslocatie

Een andere optie om een nieuwe bedrijfslocatie te betrekken is gezien de exploitatieresultaten geen haalbare kaart voor de onderneming. Deze optie gaat veel te veel geld kosten (tenminste 2.5 mln voor 10.000m2 bedrijfsterrein, bedrijfswoning, kantoorpand, loods e.d.). Daarnaast zal verkoopopbrengst van de huidige locatie (taxatie: 0.6 mln) in geen enkele verhouding staan tot de nieuwe investering.

Door de markomstandigheden en de grootte van het bedrijf is het onmogelijk om een dergelijke investering te doen. De extra rente en aflossing zal ongeveer € 175.000 per jaar bedragen. Dit is momenteel en naar verwachting in de komende jaren niet haalbaar. Tevens zal de/een bank deze verhuizing niet financieren.

Conclusie:

De conclusie is dat bedrijfseconomisch het beste (en enige optie) is om de huidige locatie te vergroten. De kosten van vergroten zullen ten opzichte van een nieuwe vestiging gering zijn.

Met vriendelijk groet,

Van de Graft Accountants BV

G.M.M.C. Hoevenaars AA



Prognose 2013 en verder

Realisatie + Prognose	Verwachting		Prognose 2014	Prognose 2015
	Realisatie cijfers 2012	obv cijfers t/m okt 2013		
Netto-omzet	3.801.215	3.706.000	3.775.000	3.850.000
Kostprijs omzet	<u>1.625.247</u>	<u>1.497.000</u>	<u>1.565.000</u>	<u>1.622.000</u>
Bruto-omzetresultaat	2.175.968	2.209.000	2.210.000	2.228.000
Personeelskosten	1.677.341	1.725.000	1.701.000	1.705.000
Afschrijvingen	189.410	204.000	210.000	204.000
Algemene kosten	311.331	255.000	247.000	252.000
Som van de bedrijfslasten	2.178.082	2.184.000	2.158.000	2.161.000
Bedrijfsresultaat	-2.114	25.000	52.000	67.000
Financiële baten en lasten	<u>-43.970</u>	<u>-41.000</u>	<u>-45.000</u>	<u>-48.000</u>
Resultaat voor belastingen	-46.084	-16.000	7.000	19.000
Belastingen	<u>-10.353</u>	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Resultaat na belastingen	-35.731	-6.000	17.000	29.000