

# Peter Danielsen Transport A/S

Siskenvej 1, 5550 Langeskov

CVR-nr. 10 70 15 38



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4. november 2016

Som dirigent:

  
.....  
Jane Gregersen



Building a better  
working world



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Peter Danielsen Transport 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langeskov, den 13. oktober 2016  
Direktion:



Martin Danielsen

Bestyrelse:



Jane Gregersen  
formand



Martin Danielsen



Peter Danielsen



Grethe Danielsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Peter Danielsen Transport A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Danielsen Transport A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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.

Odense, den 13. oktober 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30700228



John Blendstrup  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Peter Danielsen Transport A/S
Adresse, postnr., by	Siskenvej 1, 5550 Langeskov
CVR-nr.	10 70 15 38
Stiftet	1. januar 1987
Hjemstedskommune	Kerteminde
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Jane Gregersen, formand Martin Danielsen Peter Danielsen Grethe Danielsen
Direktion	Martin Danielsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet er at eje kapitalandele i associerede virksomheder samt udlejning af driftsmateriel.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et tilfredsstillende overskud på 287.063 kr. efter skat, der af bestyrelsen foreslås disponeret som vist under resultatopgørelsen.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser, som har væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Bruttofortjeneste	1.268.204	2.052.444
	Personaleomkostninger	-100.000	-92.463
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-785.032	-792.563
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>383.172</b>	<b>1.167.418</b>
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-3.808	182.738
2	Finansielle indtægter	7.850	7.881
3	Finansielle omkostninger	-23.564	-25.570
	<b>Resultat før skat</b>	<b>363.650</b>	<b>1.332.467</b>
4	Skat af årets resultat	-76.587	-269.874
	<b>Årets resultat</b>	<b><u>287.063</u></b>	<b><u>1.062.593</u></b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	500.000	1.000.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-3.808	38.912
	Overført resultat	-209.129	23.681
		<b><u>287.063</u></b>	<b><u>1.062.593</u></b>

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.302.489	2.590.026
		<u>1.302.489</u>	<u>2.590.026</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.091.860	1.845.668
	Andre tilgodehavender	5.000	5.000
		<u>3.096.860</u>	<u>1.850.668</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>4.399.349</u>	<u>4.440.694</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
7	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	539.058	784.321
	Udskudte skatteaktiver	135.761	212.348
	Tilgodehavende selskabsskat	50.000	66.000
	Andre tilgodehavender	96.070	95.810
		<u>820.889</u>	<u>1.158.479</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>310.016</u>	<u>301.590</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.130.905</u>	<u>1.460.069</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>5.530.254</u>	<u>5.900.763</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
8	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	35.104	38.912
	Overført resultat	3.542.758	3.751.887
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	1.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>4.577.862</u>	<u>5.290.799</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
9	Langfristede gældsforpligtelser		
	Leasingforpligtelser	147.559	264.872
		<u>147.559</u>	<u>264.872</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
9	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	117.313	114.079
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.747	3.003
	Gæld til associerede virksomheder	429.004	18.430
	Anden gæld	256.769	209.580
		<u>804.833</u>	<u>345.092</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>952.392</u>	<u>609.964</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>5.530.254</u>	<u>5.900.763</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
10 Sikkerhedsstillelser  
11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.  
12 Nærtstående parter



## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for netto-opskrivning efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2014	500.000	0	3.728.206	500.000	4.728.206
Årets resultat	0	38.912	23.681	1.000.000	1.062.593
Udloddet udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
<b>Egenkapital 1. juli 2015</b>	<b>500.000</b>	<b>38.912</b>	<b>3.751.887</b>	<b>1.000.000</b>	<b>5.290.799</b>
Årets resultat	0	-3.808	-209.129	500.000	287.063
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>35.104</b>	<b>3.542.758</b>	<b>500.000</b>	<b>4.577.862</b>

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Danielsen Transport A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

#### Leasingaftaler

Leasingaftaler vedrørende 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 leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid.

#### Resultatopgørelsen

##### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne (perioden for udlejning af aktiver).

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

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

##### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

##### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til drift og vedligeholdelse af driftsmateriel, administration, lokaler samt tab på debitorer m.v.

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af 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	2-10 år
---	---------

##### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i associerede virksomheder fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

##### 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.

### 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af nedskrevet værdi af koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives lineært over 5 år.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab på tilgodehavender efter individuelle vurderinger.

##### Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og indlån i pengeinstitut.

##### Egenkapital

###### *Foreslået udbytte*

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

###### *Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode*

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle for skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill vedrørende kapitalandele i associerede virksomheder. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

##### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

kr.	2015/16	2014/15
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	7.487	7.487
Andre finansielle indtægter	363	394
	7.850	7.881
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til associerede virksomheder	10.574	12.184
Andre finansielle omkostninger	12.990	13.386
	23.564	25.570
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	76.587	269.874
	76.587	269.874
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
kr.		
Kostpris 1. juli 2015		12.662.002
Afgang i årets løb		-1.933.064
Kostpris 30. juni 2016		10.728.938
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		10.071.976
Årets afskrivninger		785.032
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		-1.430.559
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		9.426.449
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		1.302.489
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt		309.354

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 10.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder	Andre tilgodehavender	I alt
Kostpris 1. juli 2015	1.806.756	5.000	1.811.756
Tilgang i årets løb	1.250.000	0	1.250.000
Kostpris 30. juni 2016	3.056.756	5.000	3.061.756
Værdireguleringer 1. juli 2015	38.912	0	38.912
Andel af årets resultat	-3.808	0	-3.808
Værdireguleringer 30. juni 2016	35.104	0	35.104
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	3.091.860	5.000	3.096.860

Den regnskabsmæssige værdi af associerede virksomheder sammensættes af selskabets andel på 2.760.781 kr. af den indre værdi i associerede virksomheder og goodwill med en regnskabsmæssig værdi på 331.079 kr., i alt 3.091.860 kr.

kr.	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
<b>Associerede virksomheder</b>					
Schou-Danielsen Logistik A/S	A/S	Odense	45,00 %	1.033.166	488.550
Tachoholding A/S	A/S	Odense	50,00 %	1.993.117	24.295
Sammenslutning af Fynske Vognmænd ApS	ApS	Odense	25,00 %	5.000.000	0

#### 7 Tilgodehavender

En andel på 374.355 kr. af tilgodehavender hos associerede virksomheder henstår afdragsfrit.

#### 8 Selskabskapital

Selskabets aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

#### 9 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/6 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	264.872	117.313	147.559	0
	264.872	117.313	147.559	0

#### 10 Sikkerhedsstillelser

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi udgør 309.354 kr. pr. 30. juni 2016, er finansieret ved finansiel leasing. Ejendomsretten til det leasede materiel tilhører leasingselskabet.

Selskabet har pantsat en andel på 374.355 kr. af sit tilgodehavende hos den associerede virksomhed Schou-Danielsen Logistik A/S til sikkerhed for den nævnte virksomheds engagement med sit pengeinstitut.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

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

##### Andre økonomiske forpligtelser

Virksomheden er deltager i en finansiel leasingkontrakt, der er indregnet i balancen pr. 30. juni 2016 med en kapitaliseret leasingrestgæld på 264.872 kr.

#### 12 Nærtstående parter

Peter Danielsen Transport A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

##### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Martin Danielsen Holding ApS	Møtrikken 5, 5550 Langeskov
Jane Gregersen Holding ApS	Gyldenlund 14, 5550 Langeskov