

*Mini Trans A/S
Produktionsvej 28
2600 Glostrup*

CVR-nr: 13 11 70 47

**ÅRSRAPPORT
1. oktober 2018 - 30. september 2019**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26. januar 2020


Advokat Ole Liedke
Dirigent

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505
Telefax: +45 4355 0506
Mail: tv.broendby@time.dk

CVR-nr.: 38 26 71 32
Bank: 8117 4434077
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Mini Trans 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 14. november 2019

Direktion

Birger Bo Larsen

Ole Larsen

Bestyrelse

Carlo Siebert
Formand

Karsten Walldo
Næstformand

Michael Dunker-Jensen

Peter Laursen

Jan Thorkildsen

Jesper Rubin

Ole Larsen

Til kapitalejerne i Mini Trans A/S**Revisionspåtegning på årsregnskabet****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Mini Trans A/S for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brøndby, den 14. november 2019

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

John Hansen
Registreret revisor
mne3792

Yvonne Pauly
Registreret revisor
mne4338

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Mini Trans A/S Produktionsvej 28 2600 Glostrup |
| | CVR-nr.: 13 11 70 47 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Bestyrelse | Carlo Siebert, formand Karsten Walldo, næstformand Michael Dunker-Jensen Peter Laursen Jan Thorkildsen Jesper Rubin Ole Larsen |
| Direktion | Birger Bo Larsen Ole Larsen |
| Revisor | TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab Park Allé 295, 2. sal 2605 Brøndby |

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets/koncernens primære aktivitet består i at drive vognmandsforretning samt dermed beslægtet aktivitet over hele landet, dog med størst vægt på Sjælland, til gavn for selskabets ejere, som alene er de tilknyttede vognmænd og ansatte.

Dette sker ved, at selskabet fungerer som paraplyorganisation med hensyn til markedsføring, IT-mæssig styring af fragtordrer, transporter og kvalitetskontrol samt kunde- og leverandørafregning vedrørende de udførte ordrer til gavn for de til selskabet tilknyttede vognmænd.

Det er målsætningen, at vognmændenes bidrag blot skal dække udgifterne vedrørende produktion af serviceydelserne. Resultatet planlægges derfor ud fra en målsætning om opnåelse af et nulresultat/beskedent positivt resultat år for år.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet satser på øget kundetilfredshed og langvarige samarbejdsforhold ved at holde konstant kundefokus og højt serviceniveau gennem kontinuerlig videreudvikling af den digitale platform til gavn for kunder som vognmænd.

Året 2018/19 er præget af driftsdirektørens afgang i begyndelsen af 2018 efter en turbulent periode. Dernæst fulgte rekruttering og indkøring af ny direktør, som efterfølgende har tilpasset staben og organisationen til de nye forhold på markedet, herunder den nye Varevognslov som trådte i kraft den 1. juli 2019.

Forventet udvikling

Udsigterne for det ny regnskabsår 2019/20 er lovende. Året planlægges ud fra en målsætning om et lille positivt resultat. Det nye regnskabsår imødeses med positive forventninger. Organisationen er tilpasset de eksisterende markedsvilkår og produktudvalget udbygges og tilpasses, og det samme gælder for den digitale platform.

Årets resultat

Ledelsen finder, at selskabets resultat, et underskud på DKK 1.548.408 før skat og DKK 1.228.906 efter skat er utilfredsstillende, men acceptabelt på baggrund af de ledelsesmæssige og organisatoriske ændringer, i hvilken forbindelse der er afholdt betydelige dobbeltomkostninger til ledelse og hensat betydelige beløb til afvikling af flere medarbejdere.

Koncernens egenkapital udgør DKK 4.611.208 hvilket ledelsen finder tilfredsstillende til aktivt at forfølge ovennævnte målsætning om nulresultat/beskedent positivt resultat.

GENERELT

Årsregnskabet for Mini Trans A/S for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 i de følgende afsnit 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af pladsleje til vognmænd samt de underliggende transportydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug omfatter udgifter vedrørende kørsel, vagtpulje mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultater efter skat.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen 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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatte i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrations-selskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver****Udviklingsprojekter**

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger der direkte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over 10 år.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 50 år.

Værdien af varemærket/konceptet Mini Trans med de tilknyttede vognmænd og deres indtjening, har dannet udgangspunkt for at goodwill afskrives over 50 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Selskabets ejendom er opskrevet til markedsværdien i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 41.

Opskrivningen til dagsværdi er efter modregning af udskudt skat, modposteret direkte på egenkapitalen som en bunden opskrivningshenlæggelse.

Hvis det senere konstateres, at grundlaget for opretholdelsen af opskrivningen eller en del heraf ikke længere er til stede, vil der ske en tilbageførsel af opskrivningen.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger | 50 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 % |

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Goodwill, hovedkontorejendomme og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer for egne kapitalandele indregnes direkte i egenkapitalen.

Kapitalnedsættelse ved annullering af egne kapitalandele reducerer selskabskapitalen med et beløb svarende til kapitalandelens nominelle værdi og forøger overført resultat. Udbytte af egne kapitalandele indregnes direkte på egenkapitalen under overført resultat.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede- og 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.

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel til egenkapitalens frie reserver.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

| | 2018/19 DKK | 2017/18 DKK |
|---|-------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 7.542.585 | 8.372.296 |
| 1 Personaleomkostninger | -8.561.703 | -7.574.692 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -429.524 | -438.224 |
| DRIFTSRESULTAT | -1.448.642 | 359.380 |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4.015 | -6.194 |
| Andre finansielle indtægter | 116.388 | 178.648 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 13.033 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -5.148 | -5.130 |
| Andre finansielle omkostninger | -215.021 | -244.051 |
| RESULTAT FØR SKAT | -1.548.408 | 295.686 |
| Skat af årets resultat | 319.502 | -105.420 |
| ÅRETS RESULTAT | -1.228.906 | 190.266 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -27.516 | -6.194 |
| Årets henlæggelse til øvrige lovpligtige reserver | -128.981 | 257.915 |
| Overført resultat | -1.072.409 | -61.455 |
| DISPONERET I ALT | -1.228.906 | 190.266 |

AKTIVER

| | 2019 DKK | 2018 DKK |
|--|-------------------|-------------------|
| 2 Koncessioner, patenter o.l. | 0 | 0 |
| 2 Goodwill | 3.314.320 | 3.482.596 |
| 2 Udviklingsomkostninger | 165.300 | 330.660 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 3.479.620 | 3.813.256 |
| 3 Grunde og bygninger | 7.000.000 | 4.823.603 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 6.115 |
| Materielle anlægsaktiver | 7.000.000 | 4.829.718 |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 843.291 | 1.020.807 |
| 5 Kapitalandele i associerede virksomheder | 20.000 | 0 |
| Deposita | 5.173 | 5.173 |
| Finansielle anlægsaktiver | 868.464 | 1.025.980 |
| ANLÆGSAKTIVER | 11.348.084 | 9.668.954 |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 13.867 | 0 |
| Varebeholdninger | 13.867 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 4.354.992 | 5.399.766 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.133 | 574.237 |
| Selskabsskat | 62.628 | 33.211 |
| Andre tilgodehavender | 22.177 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 80.898 |
| Periodeafgrænsningsposter | 58.592 | 28.052 |
| Tilgodehavender | 4.499.522 | 6.116.164 |
| Likvide beholdninger | 2.424.529 | 2.015.059 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 6.937.918 | 8.131.223 |
| AKTIVER | 18.286.002 | 17.800.177 |

PASSIVER

| | 2019 DKK | 2018 DKK |
|--|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 2.200.000 | 2.200.000 |
| Reserve for opskrivninger | 1.767.612 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 343.292 | 370.808 |
| Reserve for udviklingsomkostninger | 128.934 | 257.915 |
| Overført resultat | 171.370 | 1.430.779 |
| 6 EGENKAPITAL | 4.611.208 | 4.259.502 |
| Hensættelse til udskudt skat | 98.157 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | 98.157 | 0 |
| Gældsbreve vognmænd | 3.610.500 | 4.219.500 |
| Prioritetsgæld | 1.708.124 | 1.817.404 |
| Kreditinstitutter | 206.400 | 314.461 |
| Anden gæld | 88.751 | 52.100 |
| 7 Langfristede gældsforpligtelser | 5.613.775 | 6.403.465 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 216.000 | 206.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.982.946 | 5.575.939 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 839.654 | 88.501 |
| Anden gæld | 1.924.262 | 1.266.770 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 7.962.862 | 7.137.210 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 13.576.637 | 13.540.675 |
| PASSIVER | 18.286.002 | 17.800.177 |
| 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | | 2018/19 DKK | 2017/18 DKK |
|---|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Antal personer beskæftiget | | 14 | 15 |
| Lønninger | | 7.800.322 | 6.833.390 |
| Pensioner | | 629.835 | 619.383 |
| Andre omkostninger til social sikring | | 131.546 | 121.919 |
| Personaleomkostninger i alt | | 8.561.703 | 7.574.692 |
| 2 Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| | Koncessioner, Patenter o.l. | Goodwill | Udviklings- omkostninger |
| Kostpris, primo | 100.000 | 8.413.911 | 496.020 |
| Kostpris 30. september 2019 | 100.000 | 8.413.911 | 496.020 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -100.000 | -4.931.315 | -165.360 |
| Årets af-/nedskrivninger | 0 | -168.276 | -165.360 |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2019 | -100.000 | -5.099.591 | -330.720 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 0 | 3.314.320 | 165.300 |

Selskabet har valgt at aktivere alle direkte udviklingsomkostninger. Beløbet omfatter udviklingsarbejder udført af underleverandører. Beløbet omfatter ikke projektledelse, ledelsestid eller andre indirekte omkostninger, men er alene de omkostninger, som de direkte omkostninger til forbedring af produktets funktionalitet har medført.

| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|---------------------|---|
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | 5.268.535 | 167.318 |
| Kostpris 30. september 2019 | 5.268.535 | 167.318 |
| Årets opskrivninger | 2.266.168 | 0 |
| Opskrivninger 30. september 2019 | 2.266.168 | 0 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -444.932 | -161.203 |
| Årets af-/nedskrivninger | -89.771 | -6.115 |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2019 | -534.703 | -167.318 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 7.000.000 | 0 |
| | | |
| | 2019 | 2018 |
| | DKK | DKK |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris, primo | 650.000 | 650.000 |
| Afgang i årets løb | -150.000 | 0 |
| Kostpris 30. september 2019 | 500.000 | 650.000 |
| Op- og nedskrivninger primo | 370.807 | 377.001 |
| Årets resultatandele | 4.015 | -6.194 |
| Kapitalregulering i perioden | -31.531 | 0 |
| Op- og nedskrivninger 30. september 2019 | 343.291 | 370.807 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019 | 843.291 | 1.020.807 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn, Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|-------------------------------|-----------|-------------|-----------|
| Mini Trans Vest A/S, Glostrup | 100% | DKK 843.291 | DKK 4.015 |

| | 2019 DKK | 2018 DKK |
|---|---------------|-------------|
| 5 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Tilgang i årets løb | 20.000 | 0 |
| Kostpris 30. september 2019 | 20.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019 | 20.000 | 0 |

| | Primo | Kapital- regulering | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|------------------------------------|------------------|------------------------|------------------------------------|------------------|
| 6 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital | 2.200.000 | 0 | 0 | 2.200.000 |
| Reserve for opskrivninger | 0 | 1.767.612 | 0 | 1.767.612 |
| Reserve for nettoopskrivning | 370.808 | 0 | -27.516 | 343.292 |
| Reserve for udviklingsomkostninger | 257.915 | 0 | -128.981 | 128.934 |
| Overført resultat | 1.430.779 | -187.000 | -1.072.409 | 171.370 |
| | 4.259.502 | 1.580.612 | -1.228.906 | 4.611.208 |

Aktiekapitalen er fordelt således:

| | |
|---|------------------|
| 200 aktier á nom 11.000 eller multipla heraf. | 2.200.000 |
| | 2.200.000 |

Virksomhedskapitalen er i regnskabsåret 2015/16 blevet udvidet med nominelt TDKK 400 til kurs 100.

Værdien af egne aktier udgør ultimo året TDKK 583.

| | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|
| 7 Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gældsbreve vognmænd | 3.610.500 | 0 | 0 |
| Prioritetsgæld | 1.817.124 | 109.000 | 1.244.398 |
| Kreditinstitutter | 313.400 | 107.000 | 0 |
| Anden gæld | 88.751 | 0 | 0 |
| | 5.829.775 | 216.000 | 1.244.398 |

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har leje- og leasingforpligtelser, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør:

Leasing af kopimaskine med variabel leasingafgift på 5.639 kr. pr. kvartal med en resterende løbetid på 5 kvartaler.

Leasing af kaffemaskine med variabel leasingafgift på 1.049 kr. pr. måned med en resterende løbetid på 27 måneder.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Mini Trans-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet følgende sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Til sikkerhed for prioritetsgæld, er der afgivet pant i virksomhedens ejendom med nom. DKK 2.400.000. Prioritetsgælden udgjorde på balancedagen DKK 1.817.124. Ejendommen er på balancedagen indregnet og målt til DKK 7.000.000.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen med nom. DKK 3.600.000.

Der er endvidere afgivet virksomhedspant over for Arbejdernes Landsbank med nom. DKK 1.000.000.

Vognmændenes engagement med Arbejdernes Landsbank, DKK 23.330, modsvarer af selskabets beholdning af vognmændenes aktier og gældsbreve.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser ud over sædvanlige forretningsmæssige.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jesper Rubin

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-830793868013

IP: 212.237.xxx.xxx

2019-12-21 10:26:58Z

NEM ID 

Ole Larsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-031740016671

IP: 2.128.xxx.xxx

2019-12-21 13:34:29Z

NEM ID 

Ole Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-031740016671

IP: 2.128.xxx.xxx

2019-12-21 13:34:29Z

NEM ID 

Carlo Siebert

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-610838665109

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-12-22 10:45:38Z

NEM ID 

Michael Dunker-Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-451115603141

IP: 89.23.xxx.xxx

2019-12-22 18:22:18Z

NEM ID 

Karsten Waldo

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-480959879300

IP: 87.50.xxx.xxx

2019-12-23 13:54:06Z

NEM ID 

Jan Thorkildsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-577098750556

IP: 87.59.xxx.xxx

2019-12-23 15:40:01Z

NEM ID 

Peter Laursen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-770265228394

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-01-02 10:55:50Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Birger Bo Larsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-190623715398

IP: 37.205.xxx.xxx

2020-01-10 13:42:07Z

NEM ID 

Yvonne Pauly

Registreret revisor

På vegne af: TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:38267132-RID:52682387

IP: 87.116.xxx.xxx

2020-01-10 13:45:55Z

NEM ID 

John Hansen

Registreret revisor

På vegne af: TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:38267132-RID:35175117

IP: 87.116.xxx.xxx

2020-01-13 15:53:02Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MNVHT-EYBOQ-W2ACO-5533Y-KKSD3-Z7D5E

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>