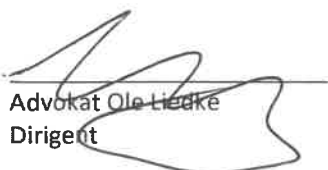


*Mini Trans A/S  
Produktionsvej 28  
2600 Glostrup*

*CVR-nr: 13 11 70 47*

**ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2017 - 30. september 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. januar 2019

  
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**

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

**Ledelsesberetning mv.**

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

**Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**

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

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 20. november 2018

#### Direktion



Michael Kastaniegaard



Ole Larsen

#### Bestyrelse

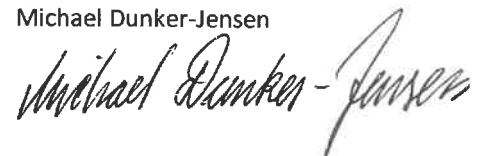


Carlo Siebert  
Formand

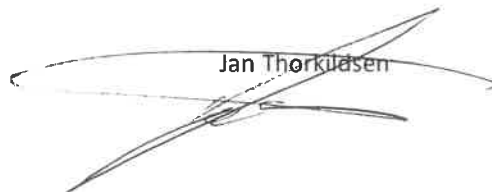


Karsten Walldo  
Næstformand

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 2017 - 30. september 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 revisionshandling 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.

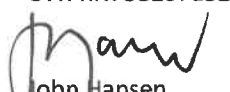
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.


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 20. november 2018

TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 38267132

  
John Hansen  
Registreret revisor  
mne3792

  
Yvonne Pauli  
Registreret revisor  
mne4338

---

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

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets/koncernens primære aktivitet består i at drive vognmandsforretning samt dermed beslægtet aktivitet over hele landet 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 vedr. de udførte ordrer til gavn for kunderne og de til selskabet tilknyttede vognmænd.

Selskabets væsentligste indtægter består af vognmændenes betaling for de nævnte serviceydelser. Det er selskabets målsætning, at vognmændenes bidrag blot skal dække udgifterne vedrørende produktion af de nævnte serviceydelser. Selskabets resultat planlægges derfor ud fra en målsætning om opnåelse af et beskedent positivt resultat år for år.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet satser på øget kundetilfredshed og langvarigt samarbejde ved at holde konstant kundefokus og højt serviceniveau gennem fortsat udvikling af den IT mæssige platform til gavn for såvel kunder som vognmænd.

Den samlede styring af aktiviteterne sker fra organisationen i Østdanmark (Mini Trans A/S), mens transportopgaverne vest for bæltest hovedsageligt udføres af lokale vognmænd med hvem selskabet har samarbejdsaftaler.

**Forventet udvikling**

Udsigterne for det ny regnskabsår, 2018/19 er udfordrende. Imidlertid sikres udviklingen for såvel kunder som vognmænd ved en betydelig udvikling i IT platformen, hvilket forventes at medføre et mindre minus for året samtidig med at selskabets konkurrenceevne øges.

**Årets resultat**

Ledelsen finder, at selskabets koncernresultat, et overskud på DKK 293.947 før skat og DKK 190.266 efter skat, er tilfredsstillende.

Koncernens egenkapital udgør herefter DKK 4.259.502, hvilket af bestyrelsen findes rimeligt og tilstrækkelig.

## GENERELT

Årsregnskabet for Mini Trans A/S for 2017/18 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

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.

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 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 administrationsselskab 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 aktivt 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 nettorealisationsværdi.

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.

|   | 2017/18<br>DKK   | 2016/17<br>DKK   |
|---|------------------|------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b>  | <b>8.372.296</b> | <b>8.993.200</b> |
| 1 Personaleomkostninger   | -7.574.692       | -8.551.321       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -438.224         | -272.174         |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>   | <b>359.380</b>   | <b>169.705</b>   |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder              | -6.194           | 165.427          |
| Andre finansielle indtægter                                       | 178.648          | 150.207          |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder          | 13.033           | 0                |
| Finansielle omkostninger, fra tilknyttede virksomheder            | -5.130           | -69.830          |
| Andre finansielle omkostninger                                    | -244.051         | -270.680         |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b>  | <b>295.686</b>   | <b>144.829</b>   |
| Skat af årets resultat  | -105.420         | -55.803          |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>   | <b>190.266</b>   | <b>89.026</b>    |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                            |                  |                  |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode              | -6.194           | 165.427          |
| Årets henlæggelse til øvrige lovpligtige reserver                 | 257.915          | 0                |
| Overført resultat   | -61.455          | -76.401          |
| <b>DISPONERET I ALT</b>   | <b>190.266</b>   | <b>89.026</b>    |

## AKTIVER

|  | 2018<br>DKK       | 2017<br>DKK       |
|--|-------------------|-------------------|
| 2 Koncessioner, patenter o.l.                | 0                 | 0                 |
| 2 Goodwill                                   | 3.482.596         | 3.650.872         |
| 2 Udviklingsomkostninger                     | 330.660           | 0                 |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>            | <b>3.813.256</b>  | <b>3.650.872</b>  |
| 3 Grunde og bygninger                        | 4.823.603         | 4.913.374         |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar    | 6.115             | 20.932            |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | <b>4.829.718</b>  | <b>4.934.306</b>  |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder   | 1.020.807         | 1.027.001         |
| Deposita                                     | 5.173             | 5.173             |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             | <b>1.025.980</b>  | <b>1.032.174</b>  |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                         | <b>9.668.954</b>  | <b>9.617.352</b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 5.399.766         | 7.876.925         |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 574.237           | 46.640            |
| Selskabsskat                                 | 33.211            | 101.034           |
| Udskudt skatteaktiv                          | 80.898            | 186.318           |
| Periodeafgrænsningsposter                    | 28.052            | 76.413            |
| <b>Tilgodehavender</b>                       | <b>6.116.164</b>  | <b>8.287.330</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  | <b>2.015.059</b>  | <b>2.846.537</b>  |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                     | <b>8.131.223</b>  | <b>11.133.867</b> |
| <b>AKTIVER</b>                               | <b>17.800.177</b> | <b>20.751.219</b> |

## PASSIVER

|  | 2018<br>DKK       | 2017<br>DKK       |
|--|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital   | 2.200.000         | 2.200.000         |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 370.808           | 377.001           |
| Reserve for udviklingsomkostninger                         | 257.915           | 0                 |
| Overført resultat  | 1.430.779         | 1.679.234         |
| <b>5 EGENKAPITAL</b>                                       | <b>4.259.502</b>  | <b>4.256.235</b>  |
| Gældsbreve vognmænd  | 4.219.500         | 4.524.000         |
| Prioritetsgæld   | 1.817.404         | 1.923.821         |
| Kreditinstitutter  | 314.461           | 418.745           |
| Selskabsskat   | 0                 | 230.528           |
| Anden gæld   | 52.100            | 52.100            |
| <b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>                   | <b>6.403.465</b>  | <b>7.149.194</b>  |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser       | 206.000           | 193.000           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                   | 5.575.939         | 6.484.620         |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                          | 88.501            | 1.025.648         |
| Anden gæld   | 1.266.770         | 1.642.522         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     | <b>7.137.210</b>  | <b>9.345.790</b>  |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                                   | <b>13.540.675</b> | <b>16.494.984</b> |
| <b>PASSIVER</b>  | <b>17.800.177</b> | <b>20.751.219</b> |
| 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.         |                   |                   |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                    |                   |                   |

|   |                                | 2018<br>DKK      | 2017<br>DKK                 |
|---|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>1 Personalemkostninger</b>           |                                |                  |                             |
| Antal personer beskæftiget              |                                | 15               | 17                          |
| Lønninger                               |                                | 6.833.390        | 7.672.294                   |
| Pensioner                               |                                | 619.383          | 732.678                     |
| Andre omkostninger til social sikring   |                                | 121.919          | 146.349                     |
| <b>Personalemkostninger i alt</b>       |                                | <b>7.574.692</b> | <b>8.551.321</b>            |
|   | Koncessioner,<br>Patenter o.l. | Goodwill         | Udviklings-<br>omkostninger |
| <b>2 Immaterielle anlægsaktiver</b>     |                                |                  |                             |
| Kostpris, primo                         | 100.000                        | 8.413.911        | 0                           |
| Tilgang i årets løb                     | 0                              | 0                | 496.020                     |
| Kostpris 30. september 2018             | 100.000                        | 8.413.911        | 496.020                     |
| Af-/nedskrivninger, primo               | -100.000                       | -4.763.039       | 0                           |
| Årets af-/nedskrivninger                | 0                              | -168.276         | -165.360                    |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2018   | -100.000                       | -4.931.315       | -165.360                    |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>0</b>                       | <b>3.482.596</b> | <b>330.660</b>              |

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<br>bygninger | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar |
|---------------------------------------|------------------------|---|
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>     |                        |   |
| Kostpris, primo                       | 5.268.535              | 167.318                                       |
| Kostpris 30. september 2018           | 5.268.535              | 167.318                                       |
| Af-/nedskrivninger, primo             | -355.161               | -146.383                                      |
| Årets af-/nedskrivninger              | -89.771                | -14.820                                       |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2018 | -444.932               | -161.203                                      |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>4.823.603</b>       | <b>6.115</b>                                  |



|   | 2018<br>DKK      | 2017<br>DKK      |
|---|------------------|------------------|
| <b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> |                  |                  |
| Kostpris, primo                                   | 650.000          | 650.000          |
| Kostpris 30. september 2018                       | 650.000          | 650.000          |
| Op- og nedskrivninger primo                       | 377.001          | 211.574          |
| Årets resultatandele                              | -6.194           | 165.427          |
| Op- og nedskrivninger 30. september 2018          | 370.807          | 377.001          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>   | <b>1.020.807</b> | <b>1.027.001</b> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn, Hjemsted                     | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|------------------------------------|-----------|-------------|----------|
| Mini Trans Vest A/S, Glostrup      | 100%      | 839.277     | 3.972    |
| Mini Trans Greenline ApS, Glostrup | 100%      | 181.531     | -10.166  |

|                                    | Primo            | Overførsel     | Kapital-<br>regulering | Forslag til<br>resultatdisponering | Ultimo           |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------------|------------------------------------|------------------|
| <b>5 Egenkapital</b>               |                  |                |                        |                                    |                  |
| Virksomhedskapital                 | 2.200.000        | 0              | 0                      | 0                                  | 2.200.000        |
| Reserve for nettoopskrivning       | 377.002          | 0              | 0                      | -6.194                             | 370.808          |
| Reserve for udviklingsomkostninger | 0                | 257.915        | 0                      | 0                                  | 257.915          |
| Overført resultat                  | 1.679.234        | 0              | -187.000               | -61.455                            | 1.430.779        |
|                                    | <b>4.256.236</b> | <b>257.915</b> | <b>-187.000</b>        | <b>-67.649</b>                     | <b>4.259.502</b> |

Aktiekapitalen er fordelt således:

|   |                  |
|---|------------------|
| 200 aktier á nom 11.000 eller multipla heraf. | 2.200.000        |
|   | <b>2.200.000</b> |

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

Værdien af egne aktier udgør ultimo året TDKK 396.

|  | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b> |                   |                   |                     |
| Gældsbreve vognmænd                      | 4.219.500         | 0                 | 0                   |
| Prioritetsgæld                           | 1.923.404         | 106.000           | 1.364.708           |
| Kreditinstitutter                        | 414.461           | 100.000           | 0                   |
| Anden gæld                               | 52.100            | 0                 | 0                   |
|  | <u>6.609.465</u>  | <u>206.000</u>    | <u>1.364.708</u>    |

### 7 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 6.907 kr. pr. kvartal med en resterende løbetid på 9 kvartaler.

Leasing af VW Touran med variabel leasingafgift på 4.130 kr. pr. måned med en resterende løbetid på 8 måneder.

Leasing af kaffemaskine med variabel leasingafgift på 1.049 kr. pr. måned med en resterende løbetid på 39 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 indenfor sambeskatningskredsen.

### 8 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 1.923.404. Ejendommen er på balancedagen indregnet og målt til DKK 4.823.603.

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

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

Vognmændenes engagement med Handelsbanken og Arbejdernes Landsbank, DKK 92.795, modsvares af selskabets beholdning af vognmændenes aktier og gældsbreve.

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