

ERHVERVSSTYRELSEN

DanTaxi Administrationen A/S


c/o TaxiNord, Kongevejen 135 A, 2830 Virum

CVR-nr. 15 88 26 46

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

31. maj 2017 

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse	19
Noter	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for DanTaxi Administrationen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 31. maj 2017

Direktion



Carsten Aastrup

Bestyrelse



Henrik Rosenvinge Skov
Formand



Lars Christian Christiansen



Niels-Erik Gottlieb

John Vanggaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i DanTaxi Administrationen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DanTaxi Administrationen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 31. maj 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36


Søren Poulsen
statsautoriseret revisor


Morten Grønbek
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	DanTaxi Administrationen A/S c/o TaxiNord Kongevejen 135 A 2830 Virum
	CVR-nr.: 15 88 26 46
	Stiftet: 1. januar 1992
	Hjemsted: Vanløse
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Henrik Rosenvinge Skov, Formand Niels-Erik Gottlieb John Vanggaard Lars Christian Christiansen
Direktion	Carsten Aastrup
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Vognmandsforeningen Dan Taxi, c/o TaxiNord, Kongevejen 135 A, 2830 Virum

Hovedtal og nøgletal

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	28.662	44.156	44.637	42.536	39.456
Resultat af ordinær primær drift	-22.316	4.424	7.541	5.025	5.987
Finansielle poster, netto	-3.435	-3.534	-4.521	-3.329	-4.672
Årets resultat	-23.717	411	518	594	-762
Balance:					
Balancesum	122.428	154.361	160.849	158.088	168.888
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0	2.659	5.331	3.538	5.778
Egenkapital	-14.755	7.815	6.487	4.286	4.641
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-8.310	6.357	11.401	10.912	3.043
Investeringsaktivitet	17.176	-2.557	-9.541	-1.190	0
Finansieringsaktivitet	5.093	-8.323	-4.688	2.709	-4.333
Pengestrømme i alt	13.959	-4.523	-2.828	12.431	-1.290
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	70	70	66	68	67
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	47,0	37,2	43,9	52,5	71,7
Soliditetsgrad	-12,1	5,1	4,0	2,7	2,7
Egenkapitalforrentning	-15,1	5,7	9,6	13,3	-32,8

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består af administration af trafikdirigeringsystemer og kontokørsel.

Usædvanlige forhold

Selskabet er, i lighed med øvrige taxa selskaber, omfattet af ny taxa lovgivning som forventes gældende fra 1. januar 2018.

Selskabet er i december 2016 indtrådt i en konsolideringsaftale med TaxiNord.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i indeværende regnskabsår ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -23.717 t.kr. mod 411 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat er negativt påvirket af en regnskabsmæssig engangsudgift på kr 25 mill i forbindelse med den i december 2016 indgåede aftale med TaxiNord omkring fremtidig kørsel i Storkøbenhavn, kontraktkørsel på landsplan samt en række fælles administrative og ledelsesmæssige funktioner.

Årets resultat er endvidere negativt påvirket med kr 4,5 mill vedrørende en konstateret fejl i rabatstruktur / aftale hvilken det efter ledelsens samlede skøn, ikke har været muligt at søge regulering for.

Det er ledelsens opfattelse, at der med den skabte platform er skabt baggrund for en positiv udvikling i et fortsat konkurrencepræget marked ligesom det er ledelsens vurdering, at de fremadrettede synergier vil indebære, at selskabet ved egen indtjening kan reetablere kapitalforholdene fuldt ud.

Særlige risici

Renterisici:

Der er i selskabet almindeligt forekommende forretningsmæssige og finansielle risici. Selskabet har med sin bankforbindelse indgået renteswaps for den del af det samlede engagement.

Miljøforhold

Selskabet er miljøbevidst og arbejder løbende på at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedens drift.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har i regnskabsåret ikke afholdt omkostninger til forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Ledelsesberetning

Den forventede udvikling

Det er ledelsens konstatering og forventning, at den budgetterede ekstraordinær regnskabsmæssige engangsudgift i årsrapporten 2016 allerede indeværende regnskabsår påbegyndes udlignet gennem de meget væsentlige synergier, der opnås i kraft af den skete sammenlægning med Taxi-Nord.

Ligeledes vil samarbejdets dynamiske og organiske vækst i kundegrundlaget bidrage til rekapitalisering af selskabet.

Det er endvidere ledelsens forventning, at den forestående liberalisering, der gradvist indføres fra 2018 vil ændre markedet radikalt, og at selskabet qua sammenlægningen med Taxi-Nord har det stærkest mulige udgangspunkt for at benefitere af den forestående liberalisering.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DanTaxi Administrationen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet på sikring af fremtidige aktiver og forpligtelser, indregnes i tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

For eventuelle afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

I overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32, oplyses nettoomsætningen og andre eksterne omkostninger ikke, men er i stedet samlet i regnskabsposten bruttoresultat.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-20 år, ud fra en strategisk vurdering af koncernens stærke markedsposition

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-27 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

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

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter DanTaxi Administrationen A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	28.661.723	44.155.511
2 Personaleomkostninger	-28.837.030	-29.313.936
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-22.140.234	-10.417.485
Driftsresultat	-22.315.541	4.424.090
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	355.722	876.621
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	0	45.787
4 Andre finansielle indtægter	25.139	65.662
5 Øvrige finansielle omkostninger	-3.816.145	-4.521.760
Resultat før skat	-25.750.825	890.400
6 Skat af årets resultat	2.034.270	-479.003
7 Årets resultat	-23.716.555	411.397

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
8	Goodwill	24.051.227	41.550.424
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>24.051.227</u>	<u>41.550.424</u>
9	Grunde og bygninger	7.435.878	8.727.823
10	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	28.901.650	47.620.742
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.337.528</u>	<u>56.348.565</u>
11	Kapitalandele i associerede virksomheder	936.069	2.013.099
12	Andre værdipapirer og kapitalandele	409.353	509.502
13	Deposita	119.689	102.858
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.465.111</u>	<u>2.625.459</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>61.853.866</u>	<u>100.524.448</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	0	398.096
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>398.096</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	38.062.803	43.532.190
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	599.263	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	263.334	236.334
	Tilgodehavende selskabsskat	21.714	29.827
	Andre tilgodehavender	19.806.954	6.832.653
14	Periodeafgrænsningsposter	1.624.441	2.797.611
	Tilgodehavender i alt	<u>60.378.509</u>	<u>53.428.615</u>
	Likvide beholdninger	195.314	9.421
	Omsætningsaktiver i alt	<u>60.573.823</u>	<u>53.836.132</u>
	Aktiver i alt	<u>122.427.689</u>	<u>154.360.580</u>

Balance 31. december

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
15 Aktiekapital	3.000.000	3.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	536.069	1.514.099
Overført resultat	-18.290.770	3.300.685
Egenkapital i alt	-14.754.701	7.814.784
Hensatte forpligtelser		
16 Hensættelser til udskudt skat	920.112	2.932.668
Hensatte forpligtelser i alt	920.112	2.932.668
Gældsforpligtelser		
17 Gæld til realkreditinstitutter	111.563	130.357
17 Kreditinstitutter i øvrigt	0	778.704
17 Gæld til pengeinstitutter	38.491.723	31.696.824
17 Anden gæld	2.922.592	3.560.692
Langfristede gældsforpligtelser i alt	41.525.878	36.166.577
17 Kortfristet del af langfristet gæld	9.632.724	10.778.991
Gæld til pengeinstitutter	47.100.985	60.874.230
Modtagne forudbetalinger fra kunder	286.990	280.990
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	13.055
Anden gæld	37.715.701	35.499.285
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	94.736.400	107.446.551
Gældsforpligtelser i alt	136.262.278	143.613.128
Passiver i alt	122.427.689	154.360.580
1 Særlige poster		
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
19 Eventualposter		
20 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Aktiekapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	3.000.000	1.192.935	1.810.057	6.002.992
Resultatandel	0	791.400	-380.003	411.397
Kapitalregulering	0	-470.236	470.236	0
Regulering af renteswap	0	0	650.395	650.395
Koncerntilskud	0	0	750.000	750.000
Egenkapital 1. januar 2016	3.000.000	1.514.099	3.300.685	7.814.784
Resultatandel	0	260.636	-23.977.191	-23.716.555
Kapitalregulering	0	368.367	0	368.367
Andre kapitalbevægelser	0	-1.607.033	1.607.033	0
Regulering af renteswap	0	0	778.703	778.703
	3.000.000	536.069	-18.290.770	-14.754.701

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	-23.716.555	411.397
21 Reguleringer	23.540.798	14.475.965
22 Ændring i driftskapital	-4.343.494	-4.074.356
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-4.519.251	10.813.006
Renteindbetalinger og lignende	25.139	65.660
Renteudbetalinger og lignende	-3.816.145	-4.521.760
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-8.310.257	6.356.906
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-2.659.430
Salg af materielle anlægsaktiver	15.275.000	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	-235.000	-108.101
Salg af finansielle anlægsaktiver	1.982.120	211.008
Modtagne udbytter	154.146	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	17.176.266	-2.556.523
Afdrag på langfristet gæld	4.213.034	-9.676.159
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	880.095	1.353.223
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	5.093.129	-8.322.936
Ændring i likvider	13.959.138	-4.522.553
Likvider 1. januar 2016	-60.864.809	-56.342.256
Likvider 31. december 2016	-46.905.671	-60.864.809
Likvider		
Likvide beholdninger	195.314	9.421
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-47.100.985	-60.874.230
Likvider 31. december 2016	-46.905.671	-60.864.809

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2016</u>
Indtægter:	
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	-1.449.006
	<u>-1.449.006</u>
Omkostninger:	
Øvrige omkostninger i forbindelse med administrationssammenlægning	-11.140.000
Tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver	-14.286.254
	<u>-25.426.254</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:	
Afskrivninger	12.837.248
Administrationsomkostninger	<u>11.140.000</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>23.977.248</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	26.765.237	27.278.527
Pensioner	1.474.891	1.562.436
Andre omkostninger til social sikring	596.902	472.973
	<u>28.837.030</u>	<u>29.313.936</u>
Direktion og bestyrelse	<u>2.149.381</u>	<u>1.995.498</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>70</u>	<u>70</u>
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke vist i en særskilt post.		
3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	3.212.943	3.212.943
Afskrivning på bygninger	41.945	41.945
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.048.098	7.162.597
Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver	14.286.254	0
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-1.449.006	0
	<u>22.140.234</u>	<u>10.417.485</u>
4. Andre finansielle indtægter		
Af andre finansielle indtægter udgør kr. 0 koncernrelaterede poster. (2015: kr. 0).		
5. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>3.816.145</u>	<u>4.521.760</u>
	<u>3.816.145</u>	<u>4.521.760</u>
6. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-21.714	-29.827
Årets regulering af udskudt skat	-2.012.556	508.830
	<u>-2.034.270</u>	<u>479.003</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
7. Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	260.636	791.400
Disponeret fra overført resultat	<u>-23.977.191</u>	<u>-380.003</u>
Disponeret i alt	<u>-23.716.555</u>	<u>411.397</u>
8. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2016	50.738.186	50.738.186
Afgang i årets løb	<u>-16.690.051</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>34.048.135</u>	<u>50.738.186</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-9.187.770	-5.974.826
Årets afskrivninger	-3.212.943	-3.212.936
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>2.403.805</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-9.996.908</u>	<u>-9.187.762</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>24.051.227</u>	<u>41.550.424</u>
9. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2016	9.329.047	9.329.497
Afgang i årets løb	<u>-1.600.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>7.729.047</u>	<u>9.329.497</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-601.674	-559.729
Årets afskrivninger	-41.495	-41.945
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>350.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-293.169</u>	<u>-601.674</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>7.435.878</u>	<u>8.727.823</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>		
10. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. januar 2016	147.889.597	145.230.167		
Tilgang i årets løb	0	2.659.430		
Afgang i årets løb	<u>-64.537.782</u>	<u>0</u>		
Kostpris 31. december 2016	<u>83.351.815</u>	<u>147.889.597</u>		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-100.268.856	-93.106.260		
Årets afskrivninger	-6.048.098	-7.162.595		
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>51.866.789</u>	<u>0</u>		
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-54.450.165</u>	<u>-100.268.855</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>28.901.650</u>	<u>47.620.742</u>		
11. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2016	499.000	639.000		
Tilgang i årets løb	235.000	0		
Afgang i årets løb	<u>-334.000</u>	<u>-140.000</u>		
Kostpris 31. december 2016	<u>400.000</u>	<u>499.000</u>		
Opskrivninger 1. januar 2016	1.514.099	1.192.935		
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	198.402	745.614		
Årets tilbageførsler på afgang	-1.544.797	75.750		
Kapitalregulering	<u>368.365</u>	<u>-500.200</u>		
Opskrivninger 31. december 2016	<u>536.069</u>	<u>1.514.099</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>936.069</u>	<u>2.013.099</u>		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos DanTaxi Administration A/S
Quick Response A/S, København	25 %	80.974	-25.428	20.244
DanTrafik Sønderjylland A/S, Tinglev	50 %	<u>1.831.654</u>	<u>265.967</u>	<u>915.825</u>
		<u>1.912.628</u>	<u>240.539</u>	<u>936.069</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
12. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2016	417.590	309.489
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>108.101</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>417.590</u>	<u>417.590</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	91.912	46.125
Årets opskrivninger	53.997	45.787
Udbytte	<u>-154.146</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>-8.237</u>	<u>91.912</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>409.353</u>	<u>509.502</u>
13. Deposita		
Kostpris 1. januar 2016	102.858	101.478
Tilgang i årets løb	<u>16.831</u>	<u>1.380</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>119.689</u>	<u>102.858</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>119.689</u>	<u>102.858</u>
14. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	703.986	1.704.731
Periodiseret bonus	<u>920.455</u>	<u>1.092.880</u>
	<u>1.624.441</u>	<u>2.797.611</u>
15. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar 2016	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>

Aktiekapitalen består af 5.808 aktier a 500 kr. og 1 aktie a 96.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
16. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2016	2.932.668	2.479.787
Udskudt skat af årets resultat	-2.012.556	452.881
	<u>920.112</u>	<u>2.932.668</u>

17. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	17.949	31.662	129.512	146.357
Kreditinstitutter i øvrigt	560.000	0	560.000	1.338.696
Gæld til pengeinstitutter	9.054.775	13.323.060	47.546.497	38.496.624
Leasingforpligtelser	0	0	0	3.403.199
	<u>9.632.724</u>	<u>13.354.722</u>	<u>48.236.009</u>	<u>43.384.876</u>

18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for koncernens bankgæld er der udstedt ejerpantebrev i selskabets ejendomme på i alt t.kr. 6.500.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 85.346 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 50.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	28.902 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	41.187 t.kr.
Andre tilgodehavender	17.365 t.kr.

19. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Der er afgivet selvskyldnerkaution for Cabital Finans A/S' bankengagement, dog begrænset til 33,3 %, samt for tilgodehavender vedrørende vognmænd tilknyttet DanTaxi.

Noter

19. Eventualposter (fortsat)**Eventualforpligtelser (fortsat)**

Selskabet har en restforpligtelse omkring pladsleje / indskudsregulering i henhold til den med TaxiNord i december 2016 indgåede aftale. Forpligtelsen indregnes aftalemæssigt i årene 2017 – 2019 og udgør max kr 5,22 mill.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Vognmandsforeningen Dan Taxi, CVR-nr. 24254186 som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

20. Nærtstående parter**Bestemmende indflydelse**

Vognmandsforeningen Dan Taxi
c/o, TaxiNord, Kongevejen 135 A
2830 Virum
Danmark

Hovedaktionær

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Vognmandsforeningen Dan Taxi, c/o TaxiNord, Kongevejn 135 A, 2830 Virum

21. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	22.139.784	10.417.485
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-355.722	-876.621
Andre finansielle indtægter	-25.139	-65.662
Øvrige finansielle omkostninger	3.816.145	4.521.760
Skat af årets resultat	-2.034.270	479.003
	<u>23.540.798</u>	<u>14.475.965</u>

Noter

22. Ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	398.096	-200.000
Ændring i tilgodehavender	-6.958.007	-1.098.064
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	2.216.417	-2.776.292
	<u>-4.343.494</u>	<u>-4.074.356</u>