



**Sønderjyllands Revision**  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa  
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20  
E-mail: aabenraa@s-revision.dk

Torvegade 6 · 6330 Padborg  
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15  
E-mail: padborg@s-revision.dk

Jyllandsgade 28<sup>1</sup> · 6400 Sønderborg  
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98  
E-mail: sonderborg@s-revision.dk

www.s-revision.dk

Til  
**Erhvervsstyrelsen**

# **Susanne og Peter Provstgaard ApS**

**Hermesvej 18, 6330 Padborg**

**CVR-nr. 21 35 38 76**

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

14/2017

Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal for koncernen	6
Ledelsesberetning	7
<b>Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Pengestrømsopgørelse	21
Noter	22

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Susanne og Peter Provstgaard ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

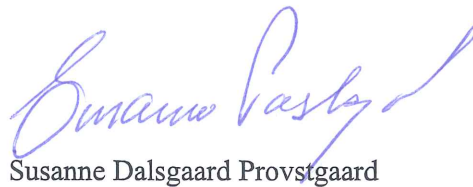
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 28. marts 2017

### Direktion

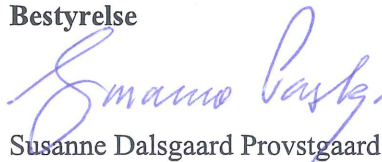


Peter Christian Provstgaard



Susanne Dalsgaard Provstgaard

### Bestyrelse



Susanne Dalsgaard Provstgaard



Michael Provstgaard



Gynther Kohls



Peter Christian Provstgaard



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### **Til kapitalejerne i Susanne og Peter Provstgaard ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Susanne og Peter Provstgaard ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, af resultatet af selskabets aktiviteter og af koncernens 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 koncernregnskabet og årsregnskabet”. Vi er uafhængige af koncernen 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 koncernregnskabet og årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

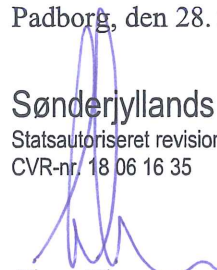
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Padborg, den 28. marts 2017

**Sønderjyllands Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 18 06 16 35



Claus Thomsen  
Statsaut. revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Susanne og Peter Provstgaard ApS Hermesvej 18 6330 Padborg  CVR-nr.: 21 35 38 76 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Susanne Dalsgaard Provstgaard Michael Provstgaard Gynther Kohls Peter Christian Provstgaard
<b>Direktion</b>	Peter Christian Provstgaard Susanne Dalsgaard Provstgaard
<b>Revision</b>	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvegade 6 6330 Padborg
<b>Dattervirksomheder</b>	Provstgaard Estate ApS, Padborg Dansk Transport Kompagni A/S, Padborg DTK Logistics GmbH (Datterselskab til Dansk Transport Kompagni A/S), Tyskland DTK Road A/S (Datterselskab til Dansk Transport Kompagni A/S), Padborg

**Hovedtal og nøgletal for koncernen**

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	25.249	26.367	23.537	23.732	23.228
Resultat af ordinær primær drift	1.704	4.188	2.871	1.390	3.986
Resultat før skat	651	3.039	1.503	-425	1.672
Årets resultat	458	2.257	1.291	191	1.180
<b>Balance:</b>					
Balancesum	78.035	60.234	58.425	61.129	62.709
Egenkapital	13.583	12.945	10.783	9.494	9.351
Omsætningsaktiver	33.990	13.876	15.093	15.359	15.429
Anlægsaktiver	44.045	46.358	43.332	45.771	47.280
Investeringer i materielle anlægsaktiver	99	4.785	585	1.564	275
Hensatte forpligtelser	3.932	3.918	3.605	3.616	4.144
Langfristede gældsforpligtelser	27.038	29.761	27.642	29.843	32.880
Kortfristede gældsforpligtelser	33.482	13.610	16.396	18.175	16.334
<b>Pengestrømme:</b>					
Driftsaktivitet	5.133	4.715	3.590	3.381	2.439
Investeringsaktivitet	-99	-4.785	-585	-1.564	-275
Finansieringsaktivitet	-2.560	2.788	-3.136	-2.608	-870
Pengestrømme i alt	2.474	2.718	-131	-791	1.294
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	68	62	56	67	62
<b>Nøgletal i %:</b>					
Soliditetsgrad	17,4	21,5	18,5	15,5	14,9
Egenkapitalforrentning	3,5	19,0	12,7	2,0	13,7

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.



## **Ledelsesberetning**

---

### **Koncernens væsentligste aktiviteter**

Koncernens og Susanne og Peter Provstgaard ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive handel, industri, finansiering samt andet efter direktionens skøn hermed beslægtet og forenelig virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Moderselskabet:

Årsregnskabet for 2016 er afsluttet med et overskud på kr. 363.399 mod et overskud i 2015 på t.kr. 2.257. Selskabets resultat anses som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2016 kr. 12.999.235.

Koncernen:

Årsregnskabet for 2016 er afsluttet med et overskud på kr. 457.577 mod et overskud i 2015 på t.kr. 2.257. Koncernens resultat anses som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2016 kr. 13.583.413.

### **Særlige risici**

Prisrisici

Dieselpriisen har betydning på prisudviklingen på markedet. Det er dog vor forventning, at såvel industrien som forbrugerne vil være indstillet på, at den skal betales af slutforbrugerne.

Valutarisici:

Aktiviteter i udlandet medfører, at resultat, pengestrømme og egenkapital påvirkes af kurs- og renteutviklingen for en række valutaer. Det er koncernens politik at afdække kommercielle valutarisici.

### **Miljøforhold**

Koncernen er opmærksom på gældende miljølovgivning og betydningen af en miljømæssig forsvarlig driftsstørrelse. Koncernen yder en aktiv fremadrettet indsats på miljøområdet.

### **Videnressourcer**

Koncernen har løbende fokus på optimering af forretningsprocesserne og medarbejdernes vidensressourcer.

### **Den forventede udvikling**

Koncernen har igangsat implementering af en ny langsigtet strategiplan med henblik på at øge omsætningen og rentabiliteten. I den forbindelse er koncernens hidtidige direktion blevet udvidet med administrerende direktør Steen Sørensen, som samtidig indtræder som medejer i DTK Group A/S.

På denne baggrund forventes der i 2017 en væsentlig fremgang af den primære drift. Resultaterne af strategiplanen forventes først endeligt at slå igennem i 2018.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Susanne og Peter Provstgaard ApS 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 koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### **Koncernregnskabet**

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Susanne og Peter Provstgaard ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori Susanne og Peter Provstgaard ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyerhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Omkostninger til omstruktureringer, som er indregnet i den overtagne virksomhed inden overtagelsesdagen og som ikke er aftalt som led i virksomhedsovertagelsen, indgår i overtagelsesbalancen og dermed fastlæggelse af goodwill. Omstruktureringer, der besluttet af den overtagne virksomhed, indregnes i resultatopgørelsen. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerbare aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske brugstid. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill) indregnes som en indtægt i resultatopgørelsen på overtagelsestidspunktet, når de almindelige betingelser for indregning af en indtægt er til stede.

Goodwill og negativ goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil 12 måneder efter overtagelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse eller afvikling af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem salgsprisen eller afviklingssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill og forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Ved virksomhedssammenslutninger som køb og salg af kapitalandele, fusioner, spaltninger, tilførsel af aktiver og aktieombytninger mv. ved deltagelse af virksomheder under modervirksomhedens kontrol anvendes book value-metoden, hvor sammenlægningen anses som gennemført på erhvervelsestidspunktet uden tilpasning af sammenligningstal. Forskelle mellem det aftalte vederlag og den erhvervede virksomheds regnskabsmæssige værdi indregnes på egenkapitalen.

### Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes de tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og præsenteres særskilt nedenunder resultatopgørelsen og i en særskilt hovedpost under egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

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

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 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.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af materielle anlægsaktiver, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

#### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I moderselskabets resultatopgørelse 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.

#### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Moderselskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

#### Software

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Software afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 1 år.

### 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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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	10-30 år
Rullende materiel	2-5 år
Driftsmateriel og inventar	2-10 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor koncernen 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.

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

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets 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 med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets 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, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede 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.

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 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **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.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

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

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### 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 Susanne og Peter Provstgaard ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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

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.

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

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

### Pengestrømsopgørelse

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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 med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

Note	Koncern		Moderselskab	
	2016 kr.	2015 t.kr.	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>25.248.608</b>	<b>26.367</b>	<b>-126.385</b>	<b>-53</b>
1 Personaleomkostninger	-20.530.165	-19.501	0	0
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-3.014.366	-2.678	0	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.704.077</b>	<b>4.188</b>	<b>-126.385</b>	<b>-53</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	517.769	2.295
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	25.293	50
Andre finansielle indtægter	45.101	7	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	-1.097.941	-1.156	-52.987	-41
<b>Resultat før skat</b>	<b>651.237</b>	<b>3.039</b>	<b>363.690</b>	<b>2.251</b>
3 Skat af årets resultat	-193.660	-782	-291	6
<b>4 Årets resultat</b>	<b>457.577</b>	<b>2.257</b>	<b>363.399</b>	<b>2.257</b>
Koncernens resultat fordeler sig således:				
Susanne og Peter Provstgaard ApS	363.399	2.257		
Minoritetsinteresser	94.178	0		
	<b>457.577</b>	<b>2.257</b>		

**Balance 31. december**

Note	Koncern		Moderselskab		
	2016 kr.	2015 t.kr.	2016 kr.	2015 t.kr.	
<b>Aktiver</b>					
<b>Anlægsaktiver</b>					
5	Software	22.016	0	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	22.016	0	0	0
6	Grunde og bygninger	37.670.333	38.628	0	0
7	Rullende materiel	5.375.424	7.189	0	0
8	Driftsmateriel og inventar	854.083	528	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	43.899.840	46.345	0	0
9	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	13.202.941	12.694
10	Andre værdipapirer	12.500	0	12.500	0
11	Andre tilgodehavender	0	13	0	13
12	Deposita	110.258	0	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	122.758	13	13.215.441	12.707
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>44.044.614</b>	<b>46.358</b>	<b>13.215.441</b>	<b>12.707</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>					
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	26.045.836	10.968	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	1.231.704	1.658
	Udskudte skatteaktiver	102.224	0	0	0
	Andre tilgodehavender	1.370.893	1.216	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	233.480	174	0	0
	Tilgodehavender i alt	27.752.433	12.358	1.231.704	1.658
	Andre værdipapirer og kapitalandele	78.486	75	0	0
	Værdipapirer i alt	78.486	75	0	0
	Likvide beholdninger	6.159.538	1.443	587	1
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>33.990.457</b>	<b>13.876</b>	<b>1.232.291</b>	<b>1.659</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>78.035.071</b>	<b>60.234</b>	<b>14.447.732</b>	<b>14.366</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<b>Koncern</b>		<b>Moderselskab</b>	
		2016 kr.	2015 t.kr.	2016 kr.	2015 t.kr.
<u>Note</u>					
<b>Egenkapital</b>					
13	Anpartskapital	125.000	125	125.000	125
14	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	10.302.570	9.794
15	Overført resultat	12.770.835	12.520	2.468.265	2.726
16	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	300	103.400	300
	Egenkapital før minoritetsinteresser	12.999.235	12.945	12.999.235	12.945
	Minoritetsinteresser	584.178	0	0	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>13.583.413</b>	<b>12.945</b>	<b>12.999.235</b>	<b>12.945</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>					
	Hensættelser til udskudt skat	3.931.641	3.918	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>3.931.641</b>	<b>3.918</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Balance 31. december**

Note	Koncern		Moderselskab	
	2016 kr.	2015 t.kr.	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Passiver</b>				
<b>Gældsforpligtelser</b>				
17	2.100.000	2.100	1.100.000	1.100
18	21.111.445	23.111	0	0
19	3.646.182	4.550	0	0
20	180.000	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>27.037.627</u>	<u>29.761</u>	<u>1.100.000</u>	<u>1.100</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	2.826.217	2.737	0	0
Gæld til pengeinstitutter	3.426.265	1.183	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.175.876	5.421	0	0
Selskabsskat	278.234	360	278.234	301
Anden gæld	<u>6.775.798</u>	<u>3.909</u>	<u>70.263</u>	<u>20</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>33.482.390</u>	<u>13.610</u>	<u>348.497</u>	<u>321</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>60.520.017</u></b>	<b><u>43.371</u></b>	<b><u>1.448.497</u></b>	<b><u>1.421</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>78.035.071</u></b>	<b><u>60.234</u></b>	<b><u>14.447.732</u></b>	<b><u>14.366</u></b>
<b>21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				
<b>22 Eventualposter</b>				

**Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	Koncern	
	2016 kr.	2015 t.kr.
Årets resultat	457.577	2.257
23 Reguleringer	3.708.147	3.392
24 Ændring i driftskapital	2.472.472	529
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	6.638.196	6.178
Renteindbetalinger og lignende	45.101	7
Renteudbetalinger og lignende	-1.097.941	-1.156
Pengestrøm fra ordinær drift	5.585.356	5.029
Betalt selskabsskat	-452.367	-314
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>5.132.989</b>	<b>4.715</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.320.077	-6.389
Salg af materielle anlægsaktiver	3.221.185	1.604
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-98.892</b>	<b>-4.785</b>
Optagelse af langfristet gæld	180.000	5.808
Afdrag på langfristet gæld	-2.930.388	-2.920
Kapitaltilførsel	490.000	0
Udbetalt udbytte	-300.000	-100
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-2.560.388</b>	<b>2.788</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>2.473.709</b>	<b>2.718</b>
Likvider 1. januar 2016	259.563	-2.458
<b>Likvider 31. december 2016</b>	<b>2.733.272</b>	<b>260</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	6.159.537	1.443
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-3.426.265	-1.183
<b>Likvider 31. december 2016</b>	<b>2.733.272</b>	<b>260</b>

## Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2016 kr.	2015 t.kr.	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>				
Lønninger og gager	17.574.329	16.865	0	0
Pensioner	1.848.359	1.443	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.107.477	1.193	0	0
	<b>20.530.165</b>	<b>19.501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	68	62	0	0
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>				
Afskrivning på software	7.331	0	0	0
Afskrivning på bygninger	1.087.352	1.080	0	0
Afskrivning på driftsmateriel og inventar	289.772	335	0	0
Afskrivning på rullende materiel	1.629.911	1.263	0	0
	<b>3.014.366</b>	<b>2.678</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>				
Sambeskatningsbidrag	233.449	469	-24.135	-6
Årets regulering af udskudt skat	-64.215	313	0	0
Regulering af tidligere års skat	24.426	0	24.426	0
	<b>193.660</b>	<b>782</b>	<b>291</b>	<b>-6</b>



## Noter

---

	Moderselskab	
	2016	2015
	kr.	t.kr.
<b>4. Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	517.769	1.996
Udbytte for regnskabsåret	103.400	300
Disponeret fra overført resultat	-257.770	-39
<b>Disponeret i alt</b>	<b>363.399</b>	<b>2.257</b>
	Koncern	
	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	t.kr.
<b>5. Software</b>		
Kostpris 1. januar 2016	34.986	35
Tilgang i årets løb	29.325	0
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>64.311</b>	<b>35</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-34.964	-35
Årets afskrivninger	-7.331	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-42.295</b>	<b>-35</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>22.016</b>	<b>0</b>
<b>6. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar 2016	47.583.127	47.583
Tilgang i årets løb	130.045	0
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>47.713.172</b>	<b>47.583</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-8.955.487	-7.875
Årets afskrivninger	-1.087.352	-1.080
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-10.042.839</b>	<b>-8.955</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>37.670.333</b>	<b>38.628</b>

## Noter

	Koncern	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>7. Rullende materiel</b>		
Kostpris 1. januar 2016	11.176.848	7.765
Tilgang i årets løb	2.640.634	6.237
Afgang i årets løb	-3.006.067	-2.825
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>10.811.415</b>	<b>11.177</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-3.987.660	-4.851
Årets afskrivninger	-1.629.911	-1.264
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	181.580	2.127
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-5.435.991</b>	<b>-3.988</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>5.375.424</b>	<b>7.189</b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	4.561.752	5.989
<b>8. Driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2016	5.019.178	4.876
Korrektion primo	0	23
Tilgang i årets løb	690.680	152
Afgang i årets løb	-73.422	-32
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>5.636.436</b>	<b>5.019</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-4.490.938	-4.165
Korrektion primo	0	-23
Årets afskrivninger	-303.652	-335
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	12.237	32
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-4.782.353</b>	<b>-4.491</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>854.083</b>	<b>528</b>

## Noter

	Moderselskab	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>9. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	2.900.371	2.900
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>2.900.371</b>	<b>2.900</b>
Opskrivninger 1. januar 2016	9.793.694	7.793
Årets resultat	517.769	2.296
Udbytte	0	-300
Andel af egenkapitalbevægelser	-8.893	5
<b>Opskrivninger 31. december 2016</b>	<b>10.302.570</b>	<b>9.794</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>13.202.941</b>	<b>12.694</b>

## Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Provstgaard Estate ApS, Padborg	100 %	9.153.179	813.973
Dansk Transport Kompagni A/S, Padborg	100 %	4.049.762	-296.204
DTK Logistics GmbH (Datterselskab til Dansk Transport Kompagni A/S), Tyskland	100 %	1.957.874	-394.961
DTK Road A/S (Datterselskab til Dansk Transport Kompagni A/S), Padborg	51 %	1.192.199	192.199
		<b>16.353.014</b>	<b>315.007</b>

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>10. Andre værdipapirer</b>				
Tilgang i årets løb	12.500	0	12.500	0
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>	<b>12.500</b>	<b>0</b>

## Noter

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>11. Andre tilgodehavender</b>				
Kostpris 1. januar 2016	12.500	13	12.500	13
Afgang i årets løb	<u>-12.500</u>	<u>0</u>	<u>-12.500</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>13</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>13</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>13</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>13</u></b>

	Koncern	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>12. Deposita</b>		
Tilgang i årets løb	<u>110.258</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b><u>110.258</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>110.258</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>13. Anpartskapital</b>				
Anpartskapital 1. januar 2016	125.000	125	125.000	125
	<b>125.000</b>	<b>125</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>

Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

	Moderselskab	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>14. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2016	9.793.694	7.793
Resultatandel	517.769	1.996
Andel af egenkapitalbevægelser i dattervirksomheder	-8.893	5
	<b>10.302.570</b>	<b>9.794</b>

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>15. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. januar 2016	12.519.729	10.558	2.726.035	2.764
Overført fra resultatdisponering	259.999	1.957	-257.770	-38
Valutakursregulering	-8.893	5	0	0
	<b>12.770.835</b>	<b>12.520</b>	<b>2.468.265</b>	<b>2.726</b>

<b>16. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>				
Udbytte 1. januar 2016	300.000	100	300.000	100
Udbetalt udbytte	-300.000	-100	-300.000	-100
Foreslået udbytte	103.400	300	103.400	300
	<b>103.400</b>	<b>300</b>	<b>103.400</b>	<b>300</b>

## Noter

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>17. Ansvarlig lånekapital</b>				
Ansvarlig lånekapital	2.100.000	2.100	1.100.000	1.100
	<b>2.100.000</b>	<b>2.100</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.100</b>

Der foretages løbende forrentning af den ansvarlige lånekapital. Den ansvarlige lånekapital er betinget af, at den nuværende direktion kontrollerer selskabet.

	Koncern	
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>18. Kreditinstitutter i øvrigt</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	23.133.279	25.078
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.021.834	-1.967
	<b>21.111.445</b>	<b>23.111</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	13.164.358	14.813
<b>19. Leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser i alt	4.450.565	5.320
Heraf forfalder inden for 1 år	-804.383	-770
	<b>3.646.182</b>	<b>4.550</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
<b>20. Deposita</b>		
Deposita	180.000	0
	<b>180.000</b>	<b>0</b>

## Noter

---

### 21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, er der givet pant i form af skadeløsbreve svarende til 22.000 t.kr. samt ejerpantebreve svarende til 19.235 t.kr. i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 37.670 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 5.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevet giver pant i rullende materiel.

### 22. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Rullende materiel, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 4.562 t.kr. er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2016 udgør 4.451 t.kr.

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 2.867 t.kr.. Leasingaftalerne har en restløbetid på 3-42 måneder og en samlet restleasingydelse på 7.366 t.kr.

Der ud over er der indgået huslejekontrakter med en årlig husleje på 1.114 t.kr. Leje i opsigelsesperioden udgør 1.872 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

## Noter

---

	Koncern	
	2016	2015
	kr.	t.kr.
	<hr/>	<hr/>
<b>23. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3.014.366	2.678
Op-/nedskrivning af værdipapirer	-3.873	0
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-493.830	-905
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	-45.101	-7
Øvrige finansielle omkostninger	1.097.941	1.156
Skat af årets resultat	193.660	782
Udskudt skat	0	-313
Øvrige reguleringer	-55.016	1
	<hr/>	<hr/>
	<b>3.708.147</b>	<b>3.392</b>
<b>24. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	-15.151.596	1.435
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	17.624.068	-906
	<hr/>	<hr/>
	<b>2.472.472</b>	<b>529</b>