

**Grant Thornton**  
Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45  
2100 København Ø  
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

[www.grantthornton.dk](http://www.grantthornton.dk)

ERHVERVSSTYRELSEN

# Vognmandsforeningen Dan Taxi

c/o TaxiNord Kongevejen 135 A, 2830 Virum

CVR-nr. 24 25 41 86

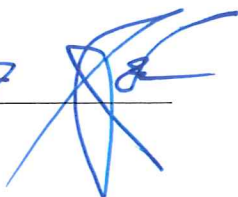
## Årsrapport

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>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	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	22
Noter	23

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vognmandsforeningen Dan Taxi.

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 koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, af resultatet af koncernens og 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.

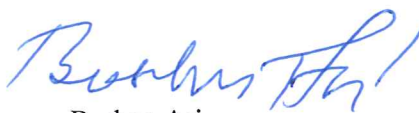
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 31. maj 2017

### Bestyrelse




John Lindbom  
Formand



Burhan Ari



John Laurids Hansen



Uffe Toudahl Frandsen



Torben Kallestrup Laursen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til medlemmerne i Vognmandsforeningen Dan Taxi**

#### **Konklusion**

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Vognmandsforeningen Dan Taxi 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 koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, af resultatet af koncernens og 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 koncernens og 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 koncernen eller 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 regnskabsbrugere 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 koncernens og 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 koncernens og 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.

København, den 31. maj 2017

### Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

  
Søren Poulsen  
statsautoriseret revisor

  
Morten Grønbek  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Vognmandsforeningen Dan Taxi c/o TaxiNord Kongevejen 135 A 2830 Virum
	CVR-nr.: 24 25 41 86
	Stiftet: 17. december 1979
	Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	John Lindbom, Formand Burhan Ari John Laurids Hansen Uffe Toudahl Frandsen Torben Kallestrup Laursen
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
<b>Dattervirksomhed</b>	DanTaxi Administrationen A/S, København
<b>Associerede virksomheder</b>	Quick Response Alarm A/S, København DanTrafik Sønderjylland A/S, Tinglev

**Hovedtal og nøgletal for koncernen**

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	28.761	44.282	44.663	42.562	39.483
Resultat af ordinær primær drift	-22.217	4.551	6.133	3.193	3.240
Finansielle poster, netto	-3.435	-3.534	-4.521	-3.288	-4.610
Årets resultat	-23.639	531	469	532	-489
<b>Balance:</b>					
Balancesum	121.807	154.331	160.849	158.088	168.888
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0	2.659	5.331	3.538	5.778
Egenkapital	-15.394	7.098	6.416	4.479	4.641
<b>Pengestrømme:</b>					
Driftsaktivitet	-8.211	7.850	11.636	10.912	3.043
Investeringsaktivitet	17.176	-3.435	-9.776	-1.190	0
Finansieringsaktivitet	4.994	-8.937	-4.688	2.709	-4.333
Pengestrømme i alt	13.959	-4.523	-2.828	12.431	0
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	70	70	66	68	67
<b>Nøgletal i %:</b>					
Soliditetsgrad	-12,6	4,6	4,0	2,8	2,7
Egenkapitalforrentning	-15,1	7,9	8,6	11,7	-21,1

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.



## **Ledelsesberetning**

---

### **Koncernens væsentligste aktiviteter**

Koncernens væsentligste aktivitet er turformidling og kontofinansiering ved taxikørsel.

### **Usædvanlige forhold**

Koncernen har i lighed med øvrige taxa selskaber, omfattet af ny taxa lovgivning som forventes gældende pr. 1. januar 2018.

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

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

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

Det ordinære resultat efter skat udgør -23.639 t.kr. mod 531 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 kapitalforholdende fuldt ud.

### **Særlige risici**

Renterisici:

Der er i koncernen almindeligt forekommende forretningsmæssige og finansielle risici.

### **Miljøforhold**

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

### **Forsknings- og udviklingsaktiviteter**

Koncernen har i regnskabsåret ikke haft omkostninger til forskning og udvikling.

### **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.

## **Ledelsesberetning**

---

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 profiterere af den forestående liberalisering.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Vognmandsforeningen Dan Taxi 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.

### Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehaver henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet til sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med eventuelle ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Vognmandsforeningen Dan Taxi samt tilknyttede virksomheder, hvori Vognmandsforeningen Dan Taxi direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20 % og 50 % af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

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 nyhvervede, 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 beslutes af den overtagne virksomhed, indregnes i resultatopgørelsen. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

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

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 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.

I både koncernens og moderselskabets resultatopgørelser 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.

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 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).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 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. 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	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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

#### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 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 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 og associerede 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.

Nettoposkrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning 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 nominel 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 Vognmandsforeningen Dan Taxi 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.

### **Andre hensatte forpligtelser**

Andre hensatte forpligtelser omfatter kapitalandele med negativ egenkapital der er indregnet til indre værdi.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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 proventuet 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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.

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 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	2015	2016	2015
	<b>28.760.512</b>	<b>44.282.436</b>	<b>98.789</b>	<b>126.925</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>				
2 Personaleomkostninger	-28.837.030	-29.313.936	0	0
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-22.140.234	-10.417.485	0	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>-22.216.752</b>	<b>4.551.015</b>	<b>98.789</b>	<b>126.925</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	-23.716.555	411.397
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	355.722	876.621	0	0
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	0	45.787	0	0
Andre finansielle indtægter	25.139	65.662	0	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	-3.816.145	-4.521.760	0	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-25.652.036</b>	<b>1.017.325</b>	<b>-23.617.766</b>	<b>538.322</b>
5 Skat af årets resultat	2.012.556	-486.064	-21.714	-7.061
<b>6 Årets resultat</b>	<b>-23.639.480</b>	<b>531.261</b>	<b>-23.639.480</b>	<b>531.261</b>

**Balance 31. december**

Note	Koncern		Moderselskab		
	2016	2015	2016	2015	
<b>Aktiver</b>					
<b>Anlægsaktiver</b>					
7	Goodwill	24.051.227	41.550.424	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver				
	i alt	24.051.227	41.550.424	0	0
8	Grunde og bygninger	7.435.878	8.727.823	0	0
9	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	28.901.650	47.620.742	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	36.337.528	56.348.565	0	0
10	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	0	7.814.784
11	Kapitalandele i associerede virksomheder	936.069	2.013.099	0	0
12	Andre værdipapirer og kapitalandele	409.353	509.502	0	0
13	Deposita	119.689	102.858	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.465.111	2.625.459	0	7.814.784
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>61.853.866</b>	<b>100.524.448</b>	<b>0</b>	<b>7.814.784</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<b>Koncern</b>		<b>Moderselskab</b>	
		<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Note</b>					
<b>Omsætningsaktiver</b>					
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	398.096	0	0
	Varebeholdninger i alt	0	398.096	0	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	38.062.803	43.532.190	0	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	263.334	236.334	0	0
	Andre tilgodehavender	19.806.954	6.832.653	0	0
14	Periodeafgrænsnings-poster	1.624.441	2.797.611	0	0
	Tilgodehavender i alt	59.757.532	53.398.788	0	0
	Likvide beholdninger	195.314	9.421	0	0
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>59.952.846</b>	<b>53.806.305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>121.806.712</b>	<b>154.330.753</b>	<b>0</b>	<b>7.814.784</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<b>Koncern</b>		<b>Moderselskab</b>	
		<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<u>Note</u>					
<b>Egenkapital</b>					
15	Overført resultat (Egenkapital)	-15.394.424	7.097.987	-15.394.424	7.097.987
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-15.394.424</b>	<b>7.097.987</b>	<b>-15.394.424</b>	<b>7.097.987</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>					
	Hensættelser til udskudt skat	920.112	2.932.668	0	0
16	Andre hensatte forpligtelser	0	0	14.754.702	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>920.112</b>	<b>2.932.668</b>	<b>14.754.702</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>					
17	Gæld til realkreditinstitutter	111.563	130.357	0	0
	Kreditinstitutter i øvrigt	0	778.704	0	0
18	Gæld til pengeinstitutter	38.491.722	31.696.824	0	0
19	Anden gæld	2.922.592	3.560.692	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>41.525.877</u>	<u>36.166.577</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	9.632.724	10.778.991	0	0
	Gæld til pengeinstitutter	47.100.985	60.874.230	0	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	286.990	280.990	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	599.263	-13.055
	Selskabsskat	0	0	21.709	29.822
	Anden gæld	37.734.448	36.199.310	18.750	700.030
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>94.755.147</u>	<u>108.133.521</u>	<u>639.722</u>	<u>716.797</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>136.281.024</b>	<b>144.300.098</b>	<b>639.722</b>	<b>716.797</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>121.806.712</b>	<b>154.330.753</b>	<b>0</b>	<b>7.814.784</b>

**Balance 31. december**

---

<b>Passiver</b>	<b>Koncern</b>		<b>Moderselskab</b>	
	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<u>Note</u>				
<b>1 Særlige poster</b>				
<b>20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				
<b>21 Eventualposter</b>				

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

<u>Note</u>	Koncern	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	-23.639.480	531.261
22 Reguleringer	23.562.512	14.483.026
23 Ændring i driftskapital	-4.343.494	-2.708.639
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-4.420.462	12.305.648
Renteindbetalinger og lignende	25.139	65.662
Renteudbetalinger og lignende	-3.816.145	-4.521.760
Pengestrøm fra ordinær drift	-8.211.468	7.849.550
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>-8.211.468</b>	<b>7.849.550</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-2.659.430
Salg af materielle anlægsaktiver	15.275.000	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	-235.000	-986.590
Salg af finansielle anlægsaktiver	1.982.120	211.008
Modtagne udbytter	154.146	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>17.176.266</b>	<b>-3.435.012</b>
Afdrag på langfristet gæld	4.213.034	-9.676.159
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	781.306	739.068
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>4.994.340</b>	<b>-8.937.091</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>13.959.138</b>	<b>-4.522.553</b>
Likvider 1. januar 2016	-60.864.809	-56.342.256
<b>Likvider 31. december 2016</b>	<b>-46.905.671</b>	<b>-60.864.809</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	195.314	9.421
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-47.100.985	-60.874.230
<b>Likvider 31. december 2016</b>	<b>-46.905.671</b>	<b>-60.864.809</b>



## 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 engangskarakter.

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.

	Koncern		Moderselskab	
	2016	2015	2016	2015
Indtægter:				
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	-1.449.006	0	0	0
	<u>-1.449.006</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Omkostninger:				
Øvrige omkostninger i forbindelse med administrationssammenlægning	-11.140.000	0	0	0
Tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver	-14.286.254	0	0	0
	<u>-25.426.254</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:				
Afskrivninger	12.837.248	0	0	0
Administrationsomkostninger	11.140.000	0	0	0
	<u>23.977.248</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultat af særlige poster netto</b>	<b>23.977.248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Noter**

	Koncern		Moderselskab	
	2016	2015	2016	2015
<b>2. Personaleomkostninger</b>				
Lønninger og gager	26.765.237	27.278.527	0	0
Pensioner	1.474.891	1.562.436	0	0
Andre omkostninger til social sikring	596.902	472.973	0	0
	<b>28.837.030</b>	<b>29.313.936</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Direktion og bestyrelse	2.149.381	1.995.498	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	70	70	0	0
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke vist i en særskilt post.				
<b>3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>				
Afskrivning på goodwill	3.212.943	3.212.943	0	0
Afskrivning på bygninger	41.945	41.945	0	0
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.048.098	7.162.597	0	0
Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver	14.286.254	0	0	0
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-1.449.006	0	0	0
	<b>22.140.234</b>	<b>10.417.485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b>				
Andre finansielle omkostninger	3.816.145	4.521.760	0	0
	<b>3.816.145</b>	<b>4.521.760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Noter**

	Koncern		Moderselskab	
	2016	2015	2016	2015
<b>5. Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	0	0	21.714	29.822
Årets regulering af udskudt skat	-2.012.556	508.825	0	0
Regulering af tidligere års skat	0	-22.761	0	-22.761
	<b>-2.012.556</b>	<b>486.064</b>	<b>21.714</b>	<b>7.061</b>

	Moderselskab	
	2016	2015
<b>6. Forslag til resultatdisponering</b>		
Overføres til overført resultat	0	531.261
Disponeret fra overført resultat	-23.639.480	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-23.639.480</b>	<b>531.261</b>

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016	31/12 2015	31/12 2016	31/12 2015
<b>7. Goodwill</b>				
Kostpris 1. januar 2016	50.738.186	50.738.186	0	0
Tilgang i årets løb	0	0	0	0
Afgang i årets løb	-16.690.051	0	0	0
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>34.048.135</b>	<b>50.738.186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-9.187.770	-5.974.826	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-3.212.943	-3.212.936	0	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	2.403.805	0	0	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-9.996.908</b>	<b>-9.187.762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>24.051.227</b>	<b>41.550.424</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Noter**

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016	31/12 2015	31/12 2016	31/12 2015
<b>8. Grunde og bygninger</b>				
Kostpris 1. januar 2016	9.329.047	9.329.497	0	0
Tilgang i årets løb	0	0	0	0
Afgang i årets løb	-1.600.000	0	0	0
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>7.729.047</b>	<b>9.329.497</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-601.674	-559.729	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-41.495	-41.945	0	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	350.000	0	0	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-293.169</b>	<b>-601.674</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>7.435.878</b>	<b>8.727.823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016	31/12 2015	31/12 2016	31/12 2015
<b>9. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>				
Kostpris 1. januar 2016	147.889.597	145.230.167	0	0
Tilgang i årets løb	0	2.659.430	0	0
Afgang i årets løb	-64.537.782	0	0	0
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>83.351.815</b>	<b>147.889.597</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-100.268.856	-93.106.260	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-6.048.098	-7.162.595	0	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	51.866.789	0	0	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-54.450.165</b>	<b>-100.268.855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>28.901.650</b>	<b>47.620.742</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	0	17.982.775	0	0

**Noter**

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016	31/12 2015	31/12 2016	31/12 2015
<b>10. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris 1. januar 2016	0	0	5.364.682	4.486.193
Tilgang i årets løb	0	0	0	878.489
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.364.682</b>	<b>5.364.682</b>
Opskrivninger 1. januar 2016	0	0	2.450.102	1.288.705
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	0	-23.716.555	411.397
Regulering	0	0	15.901.771	0
Koncerntilskud	0	0	0	750.000
<b>Opskrivninger 31. december 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.364.682</b>	<b>2.450.102</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.814.784</b>

**Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter**

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Vognmandsforeningen Dan Taxi
DanTaxi Administrationen A/S, København	100 %	-23.716.555	-14.754.701	0
		<b>-23.716.555</b>	<b>-14.754.701</b>	<b>0</b>

**Noter**

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016	31/12 2015	31/12 2016	31/12 2015
<b>11. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>				
Kostpris 1. januar 2016	499.000	639.000	0	0
Tilgang i årets løb	235.000	0	0	0
Afgang i årets løb	-334.000	-140.000	0	0
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>400.000</b>	<b>499.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opskrivninger 1. januar 2016	1.514.099	1.192.935	0	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	198.402	745.614	0	0
Årets tilbageførsler på afgang	-1.544.797	75.750	0	0
Kapitalregulering	368.365	-500.200	0	0
<b>Opskrivninger 31. december 2016</b>	<b>536.069</b>	<b>1.514.099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>936.069</b>	<b>2.013.099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter**

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Vognmandsforeningen Dan Taxi
Quick Response Alarm A/S, København	25 %	80.974	-25.428	20.244
DanTrafik Sønderjylland A/S, Tinglev	50 %	1.831.654	265.967	915.825
		<b>1.912.628</b>	<b>240.539</b>	<b>936.069</b>

## Noter

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



**Noter**

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016	31/12 2015	31/12 2016	31/12 2015
<b>15. Overført resultat (Egenkapital)</b>				
Overført resultat (Egenkapital) 1. januar 2016	7.097.987	6.416.437	7.097.987	6.416.437
Årets overførte overskud eller underskud	-23.639.479	531.261	-23.639.480	531.261
Regulering	0	0	1.147.069	0
Regulering kapitalandele	368.365	-500.106	0	-500.106
Regulering Renteswap	778.703	650.395	0	650.395
	<b>-15.394.424</b>	<b>7.097.987</b>	<b>-15.394.424</b>	<b>7.097.987</b>
<b>16. Andre hensatte forpligtelser</b>				
Andre hensatte forpligtelser vedrører investeringen i datterselskabet Dantaxi Administrationen A/S, der indregnes til indre værdi. Hensættelsen udgør t.kr. 14.755.				
<b>17. Gæld til realkreditinstitutter</b>				
Gæld til realkreditinstitutter i alt	129.512	146.357	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-17.949	-16.000	0	0
	<b>111.563</b>	<b>130.357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	31.662	66.357	0	0
<b>18. Gæld til pengeinstitutter</b>				
Gæld til pengeinstitutter i alt	47.546.497	38.496.624	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-9.054.775	-6.799.800	0	0
	<b>38.491.722</b>	<b>31.696.824</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	13.323.060	8.450.000	0	0

**Noter**

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2016	31/12 2015	31/12 2016	31/12 2015
<b>19. Anden gæld</b>				
Anden gæld i alt	3.482.584	4.120.684	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-559.992	-559.992	0	0
	<b>2.922.592</b>	<b>3.560.692</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	420.074	0	0

**20. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for koncernens bankgæld er der udstedt virksomhedspant på i alt t.kr. 50.000.

Til sikkerhed for koncernens bankgæld er der udstedt ejerpantebrev i selskabets ejendomme på i alt t.kr. 7.300.

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.

**21. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

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

**Sambeskatning**

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

## Noter

---

### 21. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør maksimalt: 0 t.kr.

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

	Koncern	
	2016	2015
<b>22. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	22.139.784	10.417.485
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede 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	-2.012.556	486.064
	<b>23.562.512</b>	<b>14.483.026</b>
<b>23. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	398.096	0
Ændring i tilgodehavender	-6.958.007	97.553
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	2.216.417	-2.806.192
	<b>-4.343.494</b>	<b>-2.708.639</b>