

Vognmandsforeningen DanTaxi

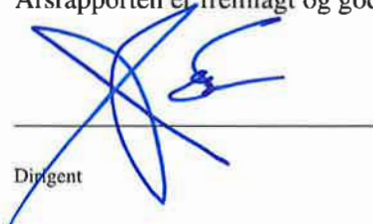
Jernbane Allé 68, 2720 Vanløse

CVR-nr. 24 25 41 86

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. april 2016.



Direktør

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Koncernoversigt	5
Hovedtal og nøgletal for koncernen	6
Ledelsesberetning	7
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Pengestrømsopgørelse	22
Noter	23

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vognmandsforeningen DanTaxi.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 27. april 2016

Formand



John Lindbom

Bestyrelse



John Lindbom
Formand



Burhan Ari



John Laurids Hansen



Uffe Toudahl Frandsen



Torben Kallestrup Laursen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Vognmandsforeningen DanTaxi

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Vognmandsforeningen DanTaxi for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

København, den 27. april 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

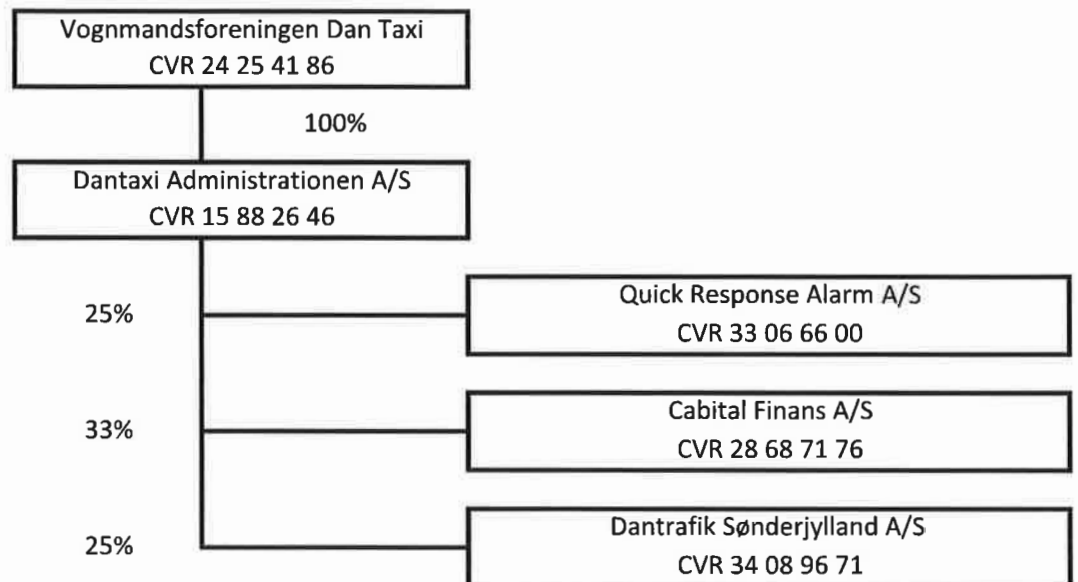

Søren Potlsen
statsautoriseret revisor


Morten Grønbek
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vognmandsforeningen DanTaxi Jernbane Allé 68 2720 Vanløse
	CVR-nr.: 24 25 41 86
	Stiftet: 17. december 1979
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	John Lindbom, Formand Burhan Ari John Laurids Hansen Uffe Toudahl Frandsen Torben Kallestrup Laursen
Direktion	John Lindbom
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Dattervirksomhed	DanTaxi Administrationen A/S, København
Associeret virksomhed	Cabital Finans A/S, Virum Quick Response Alarm A/S, København DanTrafik Sønderjylland A/S, Tinglev

Koncernoversigt



Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:				
Bruttoresultat	44.282	44.663	42.562	39.483
Resultat af ordinær primær drift	4.551	6.133	3.193	3.240
Finansielle poster, netto	-3.534	-4.521	-3.288	-4.610
Årets resultat	531	469	532	-489
Balance:				
Balancesum	154.331	160.849	158.088	168.888
Egenkapital	7.098	6.416	4.479	4.641
Pengestrømme:				
Driftsaktivitet	7.850	11.636	10.912	3.043
Investeringsaktivitet	-3.435	-9.776	-1.190	0
Finansieringsaktivitet	-8.937	-4.688	2.709	-4.333
Pengestrømme i alt	-4.523	-2.828	12.431	0
Medarbejdere:				
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	70	66	68	67
Nøgletal i %: *)				
Solidsgrad	4,6	4,0	2,8	2,7
Egenkapitalforrentning	7,9	8,6	11,7	-21,1

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens hovedaktivitet

Koncernens aktivitet er turformidling og kontofinansiering ved taxikørsel.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

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 531 t.kr. mod 469 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Særlige risici

Renterisici

Der er i koncernen almindeligt forekommende forretningsmæssige og finansielle risici. Koncernen har med sin bankforbindelse indgået renteswaps for en del af det samlede engagement.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

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

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vognmandsforeningen DanTaxi er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2015 førtidsimplementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

Koncerngoodwill, der indregnes ved omvendte virksomhedssammenslutninger
Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede levetid.

Ingen af ovenstående ændringer har beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2015 eller for sammenligningstallene.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Afledte finansielle instrumenter

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

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

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

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Vognmandsforeningen DanTaxi samt dattervirksomheder, hvori Vognmandsforeningen DanTaxi 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 dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes 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 ny erhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

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

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid, dog maksimalt 20 år. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen under periodeafgrænsningsposter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at den ugunstige udvikling realiseres. Af negativ goodwill, der ikke relaterer sig til forventet ugunstig udvikling, indregnes i balancen et beløb svarende til handelsværdien af ikke-monetære aktiver, der efterfølgende indregnes i resultatopgørelsen over de ikke-monetære aktivers gennemsnitlige levetid.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill og negativ goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse eller afvikling af dattervirksomheder 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.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat og egenkapital reguleres årligt og opføres som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultat 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.

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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I både koncernens og modervirksomhedens 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 på egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske dattervirksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen samskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationsselskab for samskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

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

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

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

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

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

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 hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og 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

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vognmandsforeningen DanTaxi 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

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 en tilnærmet værdi for denne 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.

Gældsforpligtelser

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til dagsværdi. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

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

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 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.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Likviditetsgrad

$$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$$

Anvendt regnskabspraksis

Soliditetsgrad

$$\frac{\text{Egenkapital eksklusive minoritetsinteresser ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$$

Egenkapitalforrentning

$$\frac{\text{*Resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital eksklusive minoritetsinteresser}}$$

***Resultat**

Årets resultat med fradrag af minoritetsinteressers andel heraf

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2015	2014	2015	2014
	44.282.436	44.662.592	126.925	25.487
Bruttofortjeneste				
1 Personaleomkostninger	-29.313.936	-29.066.898	0	0
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-10.417.485	-9.462.833	0	0
Driftsresultat	4.551.015	6.132.861	126.925	25.487
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	411.397	449.535
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	876.621	575.462	0	0
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	45.787	0	0	0
Andre finansielle indtægter	65.662	95.587	0	0
3 Andre finansielle omkostninger	-4.521.760	-5.191.899	0	0
Resultat før skat	1.017.325	1.612.011	538.322	475.022
4 Skat af årets resultat	-486.064	-1.074.252	-7.061	-6.223
Årets resultat	531.261	537.759	531.261	468.799
Minoritetsinteressernes andel af årets resultat	0	-68.960	0	0
Koncernens andel af årets resultat	531.261	468.799	531.261	468.799
Forslag til resultatdisponering:				
Overføres til overført resultat			531.261	468.799
Disponeret i alt			531.261	468.799

Balance 31. december

Aktiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2015	2014	2015	2014
Note					
Anlægsaktiver					
5	Goodwill	41.550.424	44.763.374	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	41.550.424	44.763.374	0	0
6	Grunde og bygninger	8.727.823	8.769.768	0	0
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.620.742	52.123.907	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	56.348.565	60.893.675	0	0
8	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	7.814.784	5.624.609
9	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.013.099	1.831.935	0	0
10	Andre værdipapirer og kapitalandele	509.502	355.614	0	0
11	Deposita	102.858	101.478	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.625.459	2.289.027	7.814.784	5.624.609
	Anlægsaktiver i alt	100.524.448	107.946.076	7.814.784	5.624.609

Balance 31. december

Note	Koncern		Modervirksomhed		
	2015	2014	2015	2014	
Passiver					
Egenkapital					
14	Overført resultat (Egenkapital)	7.097.987	6.416.437	7.097.987	6.416.437
	Egenkapital i alt	7.097.987	6.416.437	7.097.987	6.416.437
13	Minoritetsinteresser	0	862.829	0	0
Hensatte forpligtelser					
	Hensættelser til udskudt skat	2.932.668	2.423.837	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	2.932.668	2.423.837	0	0
Gældsforpligtelser					
15	Gæld til realkreditinstitutter	130.357	146.397	0	0
	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	778.704	1.124.508	0	0
16	Gæld til pengeinstitutter	31.696.824	38.772.091	0	0
17	Leasingforpligtelser	0	3.403.199	0	0
18	Anden langfristet gæld	3.560.692	3.780.026	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	36.166.577	47.226.221	0	0
	Kortfristet del af langfristet gæld	10.778.991	8.414.056	0	0
	Gæld til pengeinstitutter	60.874.230	56.745.986	0	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	280.990	254.226	0	0
	Selskabsskat	0	22.761	29.822	22.761
	Anden gæld	36.199.310	38.482.271	700.030	18.750
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	108.133.521	103.919.300	729.852	41.511
	Gældsforpligtelser i alt	144.300.098	151.145.521	729.852	41.511
	Passiver i alt	154.330.753	160.848.624	7.827.839	6.457.948

Balance 31. december

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2015	2014	2015	2014
19				
20				

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

Note	Koncern	
	2015	2014
Årets resultat	531.261	468.799
21 Reguleringer	14.483.026	14.735.918
22 Ændring i driftskapital	-2.708.639	1.527.725
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	12.305.648	16.732.442
Renteindbetalinger og lignende	65.662	95.587
Renteudbetalinger og lignende	-4.521.760	-5.191.899
Pengestrøm fra ordinær drift	7.849.550	11.636.130
Pengestrømme fra driftsaktivitet	7.849.550	11.636.130
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-4.209.969
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.659.430	-5.331.435
Køb af finansielle anlægsaktiver	-986.590	-234.732
Salg af finansielle anlægsaktiver	211.008	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.435.012	-9.776.136
Afdrag på langfristet gæld	-9.676.159	-6.088.139
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	739.068	1.400.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-8.937.091	-4.688.139
Ændring i likvider	-4.522.553	-2.828.145
Likvider 1. januar 2015	-56.342.256	-53.514.111
Likvider 31. december 2015	-60.864.809	-56.342.256
Likvider		
Likvide beholdninger	9.421	403.730
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-60.874.230	-56.745.986
Likvider 31. december 2015	-60.864.809	-56.342.256

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	2015	2014	2015	2014
1. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	27.278.527	27.010.799	0	0
Pensioner	1.562.436	1.570.014	0	0
Andre omkostninger til social sikring	472.973	486.085	0	0
	29.313.936	29.066.898	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	70	66	0	0
2. Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver				
Afskrivning på goodwill	3.212.943	2.611.519	0	0
Afskrivning på bygninger	41.945	41.945	0	0
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.162.597	6.809.369	0	0
	10.417.485	9.462.833	0	0
3. Andre finansielle omkostninger				
Andre renteomkostninger	4.521.760	5.191.899	0	0
	4.521.760	5.191.899	0	0
4. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	0	6.223	29.822	6.223
Årets regulering af udskudt skat	508.825	1.068.029	0	0
Regulering af tidligere års skat	-22.761	0	-22.761	0
	486.064	1.074.252	7.061	6.223

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
5. Goodwill				
Kostpris 1. januar 2015	50.738.186	46.528.217	0	0
Tilgang i årets løb	0	4.209.969	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	50.738.186	50.738.186	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-5.974.826	-3.363.296	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-3.212.936	-2.611.516	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-9.187.762	-5.974.812	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	41.550.424	44.763.374	0	0
6. Grunde og bygninger				
Kostpris 1. januar 2015	9.329.497	9.329.497	0	0
Tilgang i årets løb	0	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	9.329.497	9.329.497	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-559.729	-517.784	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-41.945	-41.945	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-601.674	-559.729	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	8.727.823	8.769.768	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. januar 2015	145.230.167	139.898.732	0	0
Tilgang i årets løb	2.659.430	5.331.435	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	147.889.597	145.230.167	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-93.106.260	-86.296.897	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-7.162.595	-6.809.363	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-100.268.855	-93.106.260	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	47.620.742	52.123.907	0	0
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	17.982.775	20.005.118	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2015	0	0	4.486.193	4.101.172
Tilgang i årets løb	0	0	878.489	234.732
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	0	0	5.364.682	4.335.904
Opskrivninger 1. januar 2015	0	0	1.288.705	-629.596
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	0	411.397	449.535
Regulering	0	0	0	254.966
Koncerntilskud	0	0	750.000	0
Korrektion primo	0	0	0	1.213.800
Opskrivninger 31. december 2015	0	0	2.450.102	1.288.705
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	0	7.814.784	5.624.609

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Vognmandsforeningen DanTaxi
DanTaxi Administrationen A/S, København	100 %	7.463.376	59.989	7.814.784
		7.463.376	59.989	7.814.784

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
9. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2015	639.000	639.000	0	0
Tilgang i årets løb	0	0	0	0
Afgang i årets løb	-140.000	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	499.000	639.000	0	0
Opskrivninger 1. januar 2015	1.192.935	723.598	0	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	745.614	529.337	0	0
Årets tilbageførsler på afgang	75.750	0	0	0
Kapitalregulering	-500.200	0	0	0
Nedskrivning	0	-60.000	0	0
Opskrivninger 31. december 2015	1.514.099	1.192.935	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	2.013.099	1.831.935	0	0

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Vognmandsforeningen DanTaxi
Cabital Finans A/S, Virum	33,33 %	5.381.391	2.156.946	1.793.797
Quick Response Alarm A/S, København	25 %	106.402	-42.641	26.601
DanTrafik Sønderjylland A/S, Tinglev	25 %	770.803	149.167	192.701
		6.258.596	2.263.472	2.013.099

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
10. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris 1. januar 2015	309.489	309.489	0	0
Tilgang i årets løb	108.101	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	417.590	309.489	0	0
Opskrivninger 1. januar 2015	46.125	0	0	0
Årets opskrivninger	45.787	46.125	0	0
Opskrivninger 31. december 2015	91.912	46.125	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	509.502	355.614	0	0
11. Deposita				
Kostpris 1. januar 2015	101.478	97.538	0	0
Årets regulering	1.380	3.940	0	0
Kostpris 31. december 2015	102.858	101.478	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	102.858	101.478	0	0
12. Periodeafgrænsningsposter				
Forudbetalte omkostninger	1.704.731	850.000	0	0
Periodiseret bonus	1.092.880	0	0	0
	2.797.611	850.000	0	0

Noter

13. Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser 1. januar 2015	0	793.869	0	0
Andel af årets resultat	0	68.960	0	0
	0	862.829	0	0

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
14. Overført resultat (Egenkapital)				
Overført resultat (Egenkapital) 1. januar 2015	6.416.437	4.478.872	6.416.437	4.478.872
Korrektion primo	0	1.213.800	0	1.213.800
Årets overførte overskud eller underskud	531.261	468.799	531.261	468.799
Regulering kapitalandele	-500.106	163.419	-500.106	163.419
Regulering Renteswap	650.395	91.547	650.395	91.547
	7.097.987	6.416.437	7.097.987	6.416.437

15. Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter	146.357	162.397	0	0
	146.357	162.397	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-16.000	-16.000	0	0
	130.357	146.397	0	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	66.357	82.500	82.500	98.000

16. Gæld til pengeinstitutter

Gæld til pengeinstitutter	38.496.624	41.371.891	0	0
	38.496.624	41.371.891	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-6.799.800	-2.599.800	0	0
	31.696.824	38.772.091	0	0

Noter

Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>8.450.000</u>	<u>30.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
--	------------------	-------------------	----------	----------

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
17. Leasingforpligtelser				
Leasinggæld	3.403.199	9.201.455	0	0
	3.403.199	9.201.455	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-3.403.199	-5.798.256	0	0
	0	3.403.199	0	0
18. Anden langfristet gæld				
Anden langfristet gæld	4.120.684	4.340.018	0	0
	4.120.684	4.340.018	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-559.992	-559.992	0	0
	3.560.692	3.780.026	0	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	420.074	980.066	0	0

19. 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.

Noter

20. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er afgivet selvskyldnerkaution for Cabital Finans A/S' dog 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.

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

21. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	10.417.485	9.462.833
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-876.621	-575.462
Andre finansielle indtægter	-65.662	-95.587
Andre finansielle omkostninger	4.521.760	5.191.899
Skat af årets resultat	486.064	1.074.252
Andre hensatte forpligtelser	0	-322.017
	<u>14.483.026</u>	<u>14.735.918</u>

22. Ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	97.553	-3.075.569
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-2.806.192	4.603.294
	<u>-2.708.639</u>	<u>1.527.725</u>