

OT-FINANS S.M.B.A.

Ove Gjeddes Vej 16, 5220 Odense SØ
CVR-nr. 26 43 55 95

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 17.12.19

Tadzudin Kasami
Dirigent

Virksomhedsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Egenkapitalopgørelse	12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14 - 19

Virksomheden

OT-FINANS S.M.B.A.
Ove Gjeddes Vej 16
5220 Odense SØ
Telefon: 66 15 44 33
Hjemsted: Odense
CVR-nr.: 26 43 55 95
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

Tadzudin Kasami

Bestyrelse

Tadzudin Kasami
Flemming Lauritzen
Knud Erik Frydenlund
Torben Daugaard Pedersen
Henrik Brink Stenderup-Nielsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord Bank

Advokat

Focus Advokater P/S

Modervirksomhed

Taxa Syd a.m.b.a, Odense

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19 for OT-FINANS S.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.19 og resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19.

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

Odense, den 12. november 2019

Direktionen

Tadzudin Kasami

Bestyrelsen

Tadzudin Kasami

Flemming Lauritzen

Knud Erik Frydenlund

Torben Daugaard Pedersen

Henrik Brink Stenderup-
Nielsen

Til ejeren i OT-FINANS S.M.B.A.**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for OT-FINANS S.M.B.A. for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.19 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.18 - 30.09.19 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører 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 virksomhedens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Odense, den 12. november 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Welinder
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne23366

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter, der har til formål at varetage medlemmernes fælles økonomiske interesser, består i långivning i forbindelse med vognmændenes forretning, samt fælles forsikringsordning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.18 - 30.09.19 udviser et resultat på DKK 1.641.165 mod DKK 1.445.811 for tiden 01.10.17 - 30.09.18. Balancen viser en egenkapital på DKK 3.662.362.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

Note		2018/19 DKK	2017/18 DKK
	Bruttofortjeneste	2.289.534	1.936.212
	Administrationsomkostninger	-242.096	-255.226
	Resultat før finansielle poster	2.047.438	1.680.986
2	Finansielle indtægter	103.368	216.065
3	Finansielle omkostninger	-46.748	-43.445
	Resultat før skat	2.104.058	1.853.606
4	Skat af årets resultat	-462.893	-407.795
	Årets resultat	1.641.165	1.445.811

Forslag til resultatdisponering

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.400.000	3.000.000
	Overført resultat	-758.835	-1.554.189
	I alt	1.641.165	1.445.811

AKTIVER		30.09.19	30.09.18
		DKK	DKK
Note			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	832.517	1.431.359
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	491.070	2.656.035
	Andre tilgodehavender	241.925	273.139
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	133.514	239.412
	Periodeafgrænsningsposter	0	105.988
⁵	Tilgodehavender i alt	1.699.026	4.705.933
	Likvide beholdninger	6.768.626	5.658.405
	Omsætningsaktiver i alt	8.467.652	10.364.338
	Aktiver i alt	8.467.652	10.364.338

PASSIVER		30.09.19	30.09.18
Note		DKK	DKK
	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	262.362	1.021.197
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.400.000	3.000.000
	Egenkapital i alt	3.662.362	5.021.197
6	Virksomhedsskat	462.893	407.795
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	462.893	407.795
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	292.898
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.684.455	1.555.770
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.656.492	3.085.268
	Anden gæld	1.450	1.410
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.342.397	4.935.346
	Gældsforpligtelser i alt	4.805.290	5.343.141
	Passiver i alt	8.467.652	10.364.338

7 Eventualforpligtelser

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Virksomhed skapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.10.18 - 30.09.19				
Saldo pr. 01.10.18	1.000.000	1.021.197	3.000.000	5.021.197
Betalt udbytte	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	-758.835	2.400.000	1.641.165
Saldo pr. 30.09.19	1.000.000	262.362	2.400.000	3.662.362

Pengestrømsopgørelse

Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Årets resultat	1.641.165	1.445.811
10 Reguleringer	406.272	235.175
Forskydning i driftskapital		
Tilgodehavender	2.578.172	5.917.069
Leverandører af varer og tjenesteydelser	128.684	-202.802
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	4.754.293	7.395.253
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	103.368	198.524
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-46.747	-20.478
Betalt selskabsskat	-700.693	-415.732
Pengestrømme fra driften	4.110.221	7.157.567
Betalt udbytte	-3.000.000	-2.000.000
Pengestrømme fra finansiering	-3.000.000	-2.000.000
Årets samlede pengestrømme	1.110.221	5.157.567
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	5.658.405	500.838
Likvide beholdninger ved årets slutning	6.768.626	5.658.405
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	6.768.626	5.658.405
I alt	6.768.626	5.658.405

	2018/19	2017/18
	DKK	DKK

1. Medarbejderforhold

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1
--	---	---

2. Finansielle indtægter

Renter, tilknyttede virksomheder	597	17.542
Renteindtægter i øvrigt	102.771	198.523
I alt	103.368	216.065

3. Finansielle omkostninger

Renter, tilknyttede virksomheder	16.739	22.967
Renteomkostninger i øvrigt	30.009	20.478
I alt	46.748	43.445

4. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	462.893	407.795
I alt	462.893	407.795

	30.09.19	30.09.18
	DKK	DKK

5. Tilgodehavender

Tilgodehavender, der forfalder til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	403.443	622.600
--	---------	---------

6. Langfristede gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Gæld i alt 30.09.19	Gæld i alt 30.09.18
Selskabsskat	462.893	700.693
I alt	462.893	700.693

7. Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser

Virksomheden har stillet kaution for tilknyttede virksomheders gæld til kreditinstitutter. Kautionen er ulimiteret. Tilknyttede virksomheders gæld til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.DKK 0, da alle har et indestående (pr. 30. september 2018 t.DKK 7.263).

Andre eventualforpligtelser

Virksomheden er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationsselskabet 'Taxa Syd a.m.b.a.' årsregnskab for yderligere oplysninger.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet pant i kontrakter og virksomhedspant på t.DKK 6.000 omfattende alle aktiver. Den samlede regnskabsmæssige værdi af kontrakter udgør t.DKK 977 (sidste år t.DKK 1.863).

9. Nærtstående parter

Virksomheden indgår i koncernregnskabet for modervirksomheden Taxa Syd a.m.b.a, Odense.

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
10. Reguleringer til pengestrømsopgørelse		
Finansielle indtægter	-103.368	-216.065
Finansielle omkostninger	46.747	43.445
Skat af årets resultat	462.893	407.795
I alt	406.272	235.175

11. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

11. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder løn og gager til det administrative personale og ledelse samt omkostninger til kontorlokaler, kontoromkostninger, tab på debitorer m.v. samt leasing af og af- og nedskrivninger på anlægsaktiver, der anvendes til administrative forhold.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Virksomheden er ikke et selvstændigt skattesubjekt. Der indregnes derfor ikke skat i årsregnskabet, idet aktuel og udskudt skat påhviler interessenterne/kapitalejerne og komplementaren/kommanditisterne og komplementaren.

BALANCE**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

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

11. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke kontante driftsposter, betalte selskabsskatter og ændringer i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og finansielle aktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra udbetalt udbytte til ejerne, samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger og kortfristet gæld til kreditinstitutter.