

# TransportDanmark A/S

Hjemstedsadresse: Hovedgaden 501, 2640 Hedehusene

CVR-nummer 34 62 85 64

Årsrapport 2016/17

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2017

---

Rosa Maria Richards de la Garza  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsregnskabet	12

## Selskabsoplysninger

Selskabet	TransportDanmark A/S Hovedgaden 501 2640 Hedehusene  Hjemstedskommune: Høje Taastrup
Direktion	Rosa Maria Richards de la Garza
Bestyrelse	Allan Flemming Mortensen Dan Jacques Arnal-Schønfeldt Rosa Maria Richards de la Garza
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Bank	Sydbank Brogade 19 D 4600 Køge
Stiftelsesdato	15. august 2012
Regnskabsår	1. juli - 30. juni

## Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at drive transportvirksomhed samt handel og industri og dermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Selskabet er i regnskabsåret omdannet fra et anpartsselskab til et aktieselskab.

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Transport-Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 8. december 2017.

Direktion

Rosa Maria Richards de la Garza

Bestyrelse

Allan Flemming Mortensen

Dan Jacques Arnal-Schönfeldt

Rosa Maria Richards de la Garza

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TransportDanmark A/S:

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TransportDanmark A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til kapitalejer

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets kapitalejer. Lånet er indfriet i regnskabsåret. Lånet er ikke renteberegnet i overensstemmelse med lovgivningens krav. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

### Overtrædelse af kildeskatteloven vedrørende indkomst, tilbageholdelse og indberetning

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke angivet korrekte lønoplysninger, herunder indeholde og indberette A-skat og AM-bidrag for dets ansatte. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke foretaget indberetning, samt indeholdt og afregnet A-skat og AM-bidrag af hovedaktionærs firmabil samt fri telefon. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

### 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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Helsingør, den 8. december 2017

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt

statsautoriseret revisor

mne31476

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TransportDanmark A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af transportydelser og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger i form af autodrift mv. der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.



## Regnskabspraksis

### 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.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Schønfeldt-Richards Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Erhvervet software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Software afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 2-7 år.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Grunde og bygninger	50	år	Scrapværdi	30%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 – 5	år	Scrapværdi	0%
Indretning af lejede lokaler	3	år	Scrapværdi	0%

## Regnskabspraksis

### Materielle anlægsaktiver, fortsat

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiserings-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Hjælpe materialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab Schönfeldt-Richards Holding ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste	15.740.832	14.538.212
1 Personaleomkostninger	14.856.957	13.076.960
5+6 Afskrivninger	605.250	465.505
Resultat af primær drift	278.625	995.747
2 Finansielle omkostninger	53.769	33.278
Resultat før skat	224.856	962.469
3 Skat af årets resultat	129.404	255.464
Årets resultat	95.452	707.005
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	95.452	707.005
Disponeret	95.452	707.005

## Balance 30. juni

## Aktiver

Note	2017	2016
Goodwill	21.250	36.250
Software	163.111	0
4 Immaterielle anlægsaktiver	184.361	36.250
Grunde og bygninger	2.400.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	904.500	1.051.066
Indretning af lejede lokaler	180.499	309.293
5 Materielle anlægsaktiver	3.484.999	1.360.359
Andre (langfristede) tilgodehavender	364.330	368.938
Finansielle anlægsaktiver	364.330	368.938
Anlægsaktiver	4.033.690	1.765.547
Færdigvarer og handelsvarer	265.356	369.797
Varebeholdninger	265.356	369.797
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	3.617.795	4.371.834
Andre tilgodehavender	1.483.755	1.348.530
Udskudt skatteaktiv	8.140	0
Periodeafgrænsningsposter	833.210	1.184.564
Tilgodehavender	5.942.900	6.904.928
Likvide beholdninger	0	1.061.185
Omsætningsaktiver	6.208.256	8.335.910
Aktiver i alt	10.241.946	10.101.457 <sup>10</sup>

## Balance 30. juni

## Passiver

Note	2017	2016
Selskabskapital	500.000	150.000
Overført resultat	1.411.687	1.666.235
Foreslået udbytte	0	0
6 Egenkapital	1.911.687	1.816.235
Hensættelser til udskudt skat	0	11.594
Hensatte forpligtelser	0	11.594
Kreditinstitutter i øvrigt	102.411	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	732.827	1.731.780
Gæld til tilknyttede virksomheder	613.749	622.224
Skyldig selskabsskat	149.138	0
Anden gæld	6.732.134	5.919.624
Kortfristet gæld	8.330.259	8.273.628
Gæld i alt	8.330.259	8.273.628
Passiver i alt	10.241.946	10.101.457
7 Leasing- og lejeforpligtelser		
8 Eventualforpligtelser		

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1	Personaleomkostninger	
	12.819.059	11.532.491
	1.854.663	1.428.992
	183.235	115.477
	<u>14.856.957</u>	<u>13.076.960</u>
	<u>32</u>	<u>29</u>
2	Finansielle omkostninger	
	53.769	33.278
	<u>53.769</u>	<u>33.278</u>
3	Skat af årets resultat	
	149.138	265.034
	-19.734	-9.570
	<u>129.404</u>	<u>255.464</u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Immaterielle anlægsaktiver

	Software	Goodwill
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Anskaffelsessum 1. juli	0	70.000
Årets tilgang	210.246	0
Årets afgang	0	0
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Anskaffelsessum 30. juni	210.246	70.000
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Afskrivninger 1. juli	0	33.750
Årets afskrivninger	47.135	15.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Afskrivninger 30. juni	47.135	48.750
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	163.111	21.250
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Anskaffelsessum 1. juli	0	386.383	1.817.671
Årets tilgang	2.400.000	0	267.755
Årets afgang	0	0	0
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Anskaffelsessum 30. juni	2.400.000	386.383	2.085.426
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Afskrivninger 1. juli	0	77.090	766.605
Årets afskrivninger	0	128.794	414.321
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0	0
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Afskrivninger 30. juni	0	205.884	1.180.926
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.400.000	180.499	904.500
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>

Ejendommen er overdraget fra nærtstående part ultimo regnskabsåret. Skødet i forbindelse med overdragelsen er endnu ikke blevet tinglyst.

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Egenkapital 1. juli	150.000	1.666.235	0
Kapitalforhøjelse (omdannelse)	350.000	-350.000	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	95.452	0
Egenkapital 30. juni	<u>500.000</u>	<u>1.411.687</u>	<u>0</u>

### 7 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelse udgør t.kr. 11.807 i tiden indtil 1. maj 2023, med en gennemsnitlig løbetid på 53 måneder.

Huslejeforpligtelse udgør t.kr. 1.062 i tiden indtil 1. marts 2020.

### 8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Schønfeldt-Richards Holding ApS som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.