

**Schmidts Rute Trafik ApS**

**Gamle Landevej 6  
2600 Glostrup**

**CVR-nr. 34 73 31 04**

**Årsrapport 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

6. juli 2016



Dennis Lilja Schmidt  
Dirigent

**ÅRSRAPPORT 2015**  
(4. regnskabsår)

**INDHOLD**

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Resultatopgørelse	4
Balance, aktiver	5
Balance, passiver	6
Noter	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9-11

## **VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**

### Virksomheden

Schmidts Rute Trafik ApS  
Gamle Landevej 6  
2600 Glostrup

### CVR-nr.

34 73 31 04

### Regnskabsår

1. januar - 31. december

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er busdrift i offentligt trafikudbud.

### Selskabets direktion

Dennis Lilja Schmidt

### Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer  
Naverland 2, 7.  
2600 Glostrup  
CVR.nr. 24 25 69 95

## LEDELSESPÅTEGNING


Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Schmidts Rute Trafik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Glostrup, den 6. juli 2016

**Direktion:**



Dennis Lilja Schmidt

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til anpartshaveren i Schmidts Rute Trafik ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schmidts Rute Trafik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 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 årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af 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 virksomhedens 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 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.

### Konklusion

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

Glostrup, den 6. juli 2016

HAAMANN A/S  
Statsautoriserede revisorer  
CVR.nr. 24 25 69 95

  
Lars Christoffersen  
Statsautoriseret revisor

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. januar - 31. december 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<b>Bruttoresultat</b>		7.734.951	4.723
Personaleomkostninger	1	-7.603.956	-4.840
Afskrivninger	2	-10.400	-1
<b>Resultat af primær drift</b>		120.595	-118
Finansielle indtægter		50.072	4
Finansielle omkostninger		-9.370	-46
<b>Resultat før skat</b>		161.297	-160
Skat af årets resultat	3	-36.290	26
<b>Årets resultat</b>		125.007	-134
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		125.007	-134
		<u>125.007</u>	<u>-134</u>

**BALANCE 31. december 2015**

**AKTIVER**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<b><u>Anlægsaktiver</u></b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		85.733	96
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Deposita		56.636	57
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>142.369</u>	<u>153</u>
<b><u>Omsætningsaktiver</u></b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.125.296	802
Udskudt skatteaktiv		0	26
Andre tilgodehavender		544.602	203
Tilgode hos tilknyttede virksomheder		0	201
		<u>1.669.898</u>	<u>1.232</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>34.273</u>	<u>20</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.704.171</u>	<u>1.252</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.846.540</u>	<u>1.405</u>

**BALANCE 31. december 2015**

**PASSIVER**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<b><u>Egenkapital</u></b>	5		
Anpartskapital		80.000	80
Overført resultat		249.930	125
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>329.930</u>	<u>205</u>
<b><u>Hensatte forpligtelser</u></b>			
Hensættelse til udskudt skat		7.000	0
<b><u>Gældsforpligtelser</u></b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		183.423	179
Kreditinstitutter		63.375	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		19.678	23
Anden gæld		1.243.134	998
		<u>1.509.610</u>	<u>1.200</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>1.509.610</u>	<u>1.200</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>1.846.540</u>	<u>1.405</u>
<b>Eventualposter m.v.</b>	6		



**NOTER**

	2015 kr.	2014 tkr.
<b>1. <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Gager og lønninger	6.477.328	4.154
Pensioner	634.422	409
Sociale omkostninger	135.877	75
Personaleomkostninger	54.329	82
Regulering feriepengeforpligtelse	302.000	120
	<u>7.603.956</u>	<u>4.840</u>
<b>2. <u>Afskrivninger</u></b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>10.400</u>	<u>1</u>
<b>3. <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Sambeskatningsbidrag	3.290	0
Regulering af udskudt skat	35.000	-29
Regulering af udskudt skat tidligere år pga. nedsat skatteprocent	-2.000	3
	<u>36.290</u>	<u>-26</u>
<b>4. <u>Materielle anlægsaktiver</u></b>		<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar</b>
Kostpris 1. januar 2015		<u>97.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>97.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2015		867
Årets afskrivninger		<u>10.400</u>
Afskrivninger 31. december 2015		<u>11.267</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>85.733</u>

**NOTER**

5. Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Indbetalt 1. januar 2015	80.000	124.923	204.923
Overført af årets resultat		<u>125.007</u>	<u>125.007</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>249.930</u>	<u>329.930</u>

6. Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået leasingaftale med tilknyttet selskab om operationel leasing. Leasingforpligtelsen udgør max. tkr. 2.629.

Til sikkerhed overfor bankmellemværender i tilknyttet selskab er der afgivet selvskyldnerkaution. Selvskyldnerkautionen udgør pr. 31. december 2015 max. tkr. 4.458.

Endvidere er der afgivet selvskyldnerkaution for leasingaftaler indgået af tilknyttet selskab. De resterende leasingydelser udgør max. tkr. 975.

Selskabet har overfor kreditinstitut i et tilknyttet selskab påtaget sig ubegrænset selvskyldnerkaution for dette selskabs anlægsgæld tkr. 2.886.

Det forventes ikke, at de afgivne selvskyldnerkautioner bliver aktuelle i tilfælde af effekturering, idet koncernselskabets bankforbindelse forventes dækket af pant i aktiver

Selskabet indgår i et sambeskatningsforhold. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med administrationsselskabet Dennis Schmidt Holding ApS og de andre selskaber for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte, renter og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schmidts Rute Trafik ApS for 2015 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 og 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

### Bruttoresultat

Bruttoresultat udgøres af nettoomsætning med fradrag af de til nettoomsætningen direkte henførbare kørselsomkostninger og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af transportere indregnes i resultatopgørelsen, såfremt transporterne har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, småanskaffelser og administration m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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 posterings direkte på egenkapitalen.

### Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning i koncernen og indgår i acontoskatteordningen. Skat af den beregnede sambeskatningsindkomst fordeles forholdsmæssigt mellem selskaberne, hvad enten denne er positiv eller negativ.

Skatteværdien af et skattemæssigt underskud i det ene selskab, refunderes af de andre selskaber i det omfang selskaberne kan udnytte underskuddet.

Refusion indregnes i resultatopgørelsen under selskabsskat og benævnes "Sambeskatningsbidrag".

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Skyldig selskabsskat af hele den sambeskattede indkomst indregnes i moderselskabets balance under kortfristet gæld.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid:</u>	<u>Restværdi:</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	5-10%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser m.v.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes i balancen til kostpris.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdi af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som mellemværende med tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.