

# **RTL-Randers ApS**

**Eskærvej 6, 8930 Randers NØ**

**CVR-nr. 35 66 92 05**

## **Årsrapport**

**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. oktober 2018.

---

**Kim Thyregod Madsen**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for RTL-Randers ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NØ, den 29. oktober 2018

### **Direktion**

Kim Thyregod Madsen  
direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i RTL-Randers ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for RTL-Randers ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers SØ, den 29. oktober 2018

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Finn J. Vammen

statsautoriseret revisor  
mne19677

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	RTL-Randers ApS Eskærvej 6 8930 Randers NØ
	Telefon: 22386081
	CVR-nr.: 35 66 92 05
	Hjemsted: Randers
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Kim Thyregod Madsen, direktør
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består i at drive transportvirksomhed og dertil knyttede aktiviteter.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 625.211 kr. mod 1.104.947 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -189.543 kr. mod -256.161 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>625.211</b>	<b>1.104.947</b>
1 Personaleomkostninger	-785.858	-878.530
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-48.864	-51.093
Andre driftsomkostninger	0	-375.527
<b>Driftsresultat</b>	<b>-209.511</b>	<b>-200.203</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-29.848	-40.412
<b>Resultat før skat</b>	<b>-239.359</b>	<b>-240.615</b>
Skat af årets resultat	49.816	-15.546
<b>Årets resultat</b>	<b>-189.543</b>	<b>-256.161</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Disponeret fra overført resultat	-189.543	-356.161
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-189.543</b>	<b>-256.161</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>126.237</u>	<u>117.121</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>126.237</u>	<u>117.121</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>126.237</u></b>	<b><u>117.121</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	281.798	472.023
2	Udsudte skatteaktiver	37.307	0
	Tilgodehavende selskabsskat	25.940	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>39.700</u>	<u>32.600</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>384.745</u>	<u>504.623</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>30.994</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>384.745</u></b>	<b><u>535.617</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>510.982</u></b>	<b><u>652.738</u></b>



**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		2018	2017
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Overført resultat	-28.536	161.007
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>21.464</b></u>	<u><b>311.007</b></u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	0	12.509
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>12.509</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	0	67.327
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>67.327</u>
5	Gældsforpligtelser	74.858	90.300
	Gæld til pengeinstitutter	272.162	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	45.000	0
	Selskabsskat	0	34.486
	Anden gæld	97.498	137.109
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>489.518</u>	<u>261.895</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>489.518</b></u>	<u><b>329.222</b></u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><b>510.982</b></u>	<u><b>652.738</b></u>
<b>6</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>7</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

	2017/18	2016/17		
<b>1. Personaleomkostninger</b>				
Lønninger og gager	776.277	866.312		
Andre omkostninger til social sikring	9.581	12.218		
	<b>785.858</b>	<b>878.530</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	6		
<b>2. Udskudte skatteaktiver</b>				
Udskudte skatteaktiver 1. juli 2017	-12.509	-13.023		
Udskudt skat af årets resultat	49.816	514		
	<b>37.307</b>	<b>-12.509</b>		
	30/6 2018	30/6 2017		
<b>3. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. juli 2017	50.000	50.000		
	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>		
<b>4. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. juli 2017	161.007	517.168		
Årets overførte overskud eller underskud	-189.543	-356.161		
	<b>-28.536</b>	<b>161.007</b>		
<b>5. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Afdrag</b>	<b>Restgæld</b>	<b>Gæld i alt</b>	<b>Gæld i alt</b>
	<b>første år</b>	<b>efter 5 år</b>	<b>30/6 2018</b>	<b>30/6 2017</b>
Gæld til pengeinstitutter	74.858	0	74.858	157.627
	<b>74.858</b>	<b>0</b>	<b>74.858</b>	<b>157.627</b>

## Noter

---

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr.

Driftmateriel	126 t.kr.
---------------	-----------

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en månedlig leasingydelse på 7.054 kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på hhv. 24 og 18 måneder, og en samlet restleasingydelse på 183 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med KTMS Holding ApS, CVR-nr. 35669132 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for RTL-Randers ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til drift af varebiler og ekstern assistance.

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

#### 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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

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:

Produktionsanlæg og maskiner	5 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### 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 leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Egenkapital

#### 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter RTL-Randers ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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.

#### Gældsforpligtelser

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