

WHT-SPEDITION A/S

Guldalderen 3-5, Fløng

2640 Hedehusene

CVR-nr. 10 08 28 46

**Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

(31. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den
17. november 2017



dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Anvendt regnskabspraksis	12
Noter til årsrapporten	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for WHT-SPEDITION A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 17. november 2017

Direktion




Steen Diget Clemmensen
direktør

Bestyrelse



Anders Søkjaer
formand



Kjeld Jørgensen



Melissa Josefine Søkjaer



Philip Søkjaer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i WHT-SPEDITION A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for WHT-SPEDITION A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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.

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 selskabet 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 selskabets 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 selskabet, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Frederiksberg, den 17. november 2017

Revisionsfirmaet Albrechtsen

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 77 92 64 10


Bjarne Albrechtsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	WHT-SPEDITION A/S Guldalderen 3-5, Fløng 2640 Hedehusene CVR-nr.: 10 08 28 46 Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 Stiftet: 2. januar 1986 Regnskabsår: 31. regnskabsår Hjemsted: Høje-Taastrup
Bestyrelse	Anders Søkjaer, formand Melissa Josefine Søkjaer Philip Søkjaer Kjeld Jørgensen
Direktion	Steen Diget Clemmensen, direktør
Revision	Revisionsfirmaet Albrechtsen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Lindevangs Allé 4 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive expeditions- og oplagringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 3.438.078, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.038.078.

Årets resultat anses som tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		14.807.561	14.012.760
Personaleomkostninger	1	<u>-9.546.741</u>	<u>-9.354.227</u>
Resultat af primær drift		5.260.820	4.658.533
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-614.354</u>	<u>-987.919</u>
Resultat før finansielle poster		4.646.466	3.670.614
Finansielle indtægter		5.746	3.199
Finansielle omkostninger	3	<u>-225.598</u>	<u>-236.849</u>
Resultat før skat		4.426.614	3.436.964
Skat af årets resultat	4	<u>-988.536</u>	<u>-780.453</u>
Årets resultat		<u>3.438.078</u>	<u>2.656.511</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		<u>3.438.078</u>	<u>2.656.511</u>
		<u>3.438.078</u>	<u>2.656.511</u>

Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktiver			
Erhvervede rettigheder		58.888	125.555
Goodwill		0	310.304
Immaterielle anlægsaktiver	5	58.888	435.859
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		456.003	627.843
Indretning af lejede lokaler		152.106	123.586
Materielle anlægsaktiver	6	608.109	751.429
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	7	298.000	298.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	122.644	117.672
Andre tilgodehavender	7	165.793	176.132
Finansielle anlægsaktiver		586.437	591.804
Anlægsaktiver i alt		1.253.434	1.779.092
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.594.180	10.893.927
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	601.348	733.891
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		25.612	6.408
Andre tilgodehavender		222.056	0
Periodeafgrænsningsposter		429.083	579.918
Tilgodehavender		12.872.279	12.214.144
Likvide beholdninger		6.323.071	6.591.137
Omsætningsaktiver i alt		19.195.350	18.805.281
Aktiver i alt		20.448.784	20.584.373

Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.438.078	2.656.511
Egenkapital	9	4.038.078	3.256.511
Hensættelse til udskudt skat		104.448	247.130
Hensatte forpligtelser i alt		104.448	247.130
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.160.687	2.636.244
Langfristede gældsforpligtelser	10	2.160.687	2.636.244
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.879.281	8.625.220
Forudfakturering igangværende arbejder	8	242.940	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		479.182	451.025
Selskabsskat		1.131.123	948.068
Anden gæld		3.413.045	4.420.175
Kortfristede gældsforpligtelser		14.145.571	14.444.488
Gældsforpligtelser i alt		16.306.258	17.080.732
Passiver i alt		20.448.784	20.584.373
Leje og leasingforpligtelser	11		
Eventualposter m.v.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WHT-SPEDITION A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det fremover er muligt at indregne andre værdipapirer og kapitalandele til kostpris. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- Andre værdipapirer og kapitalandele er indregnet i balancen til kostpris jf. ÅRL § 37. Tidligere blev andre værdipapirer og kapitalandele indregnet til dagsværdi.

Den beløbsmæssige indvirkning på resultatopgørelsen og balancen udgør kr. 0. Sammenligningstal er uændret.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelserne.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder køb af varer og ydelser, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, biler, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om en langsigtet indtjeningsprofil.

Andre immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Andre immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 til 5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	3 til 5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte igangværende ydelse. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af en vurdering af stadiet på den enkelte igangværende ydelse.

Den enkelte igangværende ydelse indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende ydelse, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på serviceydelsen uanset den faktisk udførte andel.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.727.897	8.522.644
Pensioner	529.336	430.669
Andre omkostninger til social sikring	128.030	144.533
Andre personaleomkostninger	<u>161.478</u>	<u>256.381</u>
	<u>9.546.741</u>	<u>9.354.227</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>20</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	310.304	620.607
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>304.050</u>	<u>367.312</u>
	<u>614.354</u>	<u>987.919</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	310.304	620.607
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	266.025	336.442
Indretning af lejede lokaler	<u>38.025</u>	<u>30.870</u>
	<u>614.354</u>	<u>987.919</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	148.975	166.066
Andre finansielle omkostninger	<u>76.623</u>	<u>70.783</u>
	<u>225.598</u>	<u>236.849</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.131.218	948.068
Årets udskudte skat	<u>-142.682</u>	<u>-167.615</u>
	<u>988.536</u>	<u>780.453</u>

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Erhvervede rettigheder</u>	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2016	<u>200.000</u>	<u>3.103.038</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>200.000</u>	<u>3.103.038</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	74.445	2.792.734
Årets afskrivninger	<u>66.667</u>	<u>310.304</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>141.112</u>	<u>3.103.038</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>58.888</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. juli 2016	2.545.350	177.100
Tilgang i årets løb	124.753	66.545
Afgang i årets løb	-266.798	0
Kostpris 30. juni 2017	2.403.305	243.645
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	1.917.507	53.514
Årets afskrivninger	199.359	38.025
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-169.564	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	1.947.302	91.539
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	456.003	152.106

7 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i tilknytte- de virksomhe- der	Andre værdi- papirer og ka- pitalandele	Andre tilgode- havender
Kostpris 1. juli 2016	298.000	122.644	176.132
Tilgang i årets løb	0	0	4.661
Afgang i årets løb	0	0	-15.000
Kostpris 30. juni 2017	298.000	122.644	165.793
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	298.000	122.644	165.793

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	601.348	733.891
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-242.940	0
	<u>358.408</u>	<u>733.891</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	601.348	733.891
Modtagne forudbetalinger under passiver	-242.940	0
	<u>358.408</u>	<u>733.891</u>

9 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	600.000	2.656.511	3.256.511
Betalt ordinært udbytte	0	-2.656.511	-2.656.511
Årets resultat	0	3.438.078	3.438.078
Egenkapital 30. juni 2017	<u>600.000</u>	<u>3.438.078</u>	<u>4.038.078</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

10 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder		
Efter 5 år	0	574.981
Mellem 1 og 5 år	<u>2.160.687</u>	<u>2.061.263</u>
Langfristet del	<u>2.160.687</u>	<u>2.636.244</u>
Inden for et år	475.557	451.025
Øvrig kortfristet gæld til tilknyttede virksomheder	<u>3.625</u>	<u>0</u>
Kortfristet del	<u>479.182</u>	<u>451.025</u>
	<u>2.639.869</u>	<u>3.087.269</u>

11 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for et år	141.300	181.055
Mellem 1 og 5 år	<u>72.541</u>	<u>213.841</u>
	<u>213.841</u>	<u>394.896</u>

Lejeforpligtelser, opsigelsesperioden udgør 6 mdr.

<u>255.450</u>	<u>250.442</u>
----------------	----------------

Leje og leasingforpligtelser for koncernvirksomheder

Lejeforpligtelser, opsigelsesperioden udgør 6 mdr.

<u>373.203</u>	<u>362.333</u>
----------------	----------------

Noter til årsrapporten

12 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Anders Søkjaer Holding ApS, som er administrationsselskab, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere. Den samlede forpligtelser fremgår af årsrapporten for Anders Søkjaer Holding ApS.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.