

Jørvi Transport A/S

**Hedemølle Erhvervsvej 1
8850 Bjerringbro**

CVR-nr. 12 24 11 94

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10. november 2017

Hans Jørgen Høeg
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 13 |
| Balance 30. juni | 14 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Jørvi Transport 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.

Bjerringbro, den 10. november 2017

Direktion

Hans Jørgen Høeg

Bestyrelse

Pernille Ness Høeg

Hans Jørgen Høeg

Mathilde Stefania Neess Høeg

Caroline Yulisa Neess Høeg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Jørvi Transport A/S

Konklusion

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

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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 regnskabsbrugere 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

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

Randers, den 10. november 2017

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Michael Daugaard
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jørvi Transport A/S
Hedemølle Erhvervsvej 1
8850 Bjerringbro

CVR-nr.: 12 24 11 94
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Hjemsted: Bjerringbro

Bestyrelse

Pernille Ness Høeg
Hans Jørgen Høeg
Mathilde Stefania Neess Høeg
Caroline Yulisa Neess Høeg

Direktion

Hans Jørgen Høeg

Revision

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Haraldsvej 60
8960 Randers SØ

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmandsvirksomhed.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har indbragt en påstand om dækning af driftstab mod en tidligere storkunde til afgørelse ved voldgift. Ledelsen har fået foretaget en juridisk bedømmelse af sagen, og Jørvi Transport A/S vil fastholde det rejste krav om erstatning af driftstab på et væsentligt beløb. Det er ledelsens opfattelse at selskabet med succes kan rejse kravet. Forholdet omtales som et eventualaktiv, da forholdet på balancedagen ikke opfylder årsregnskabslovens definition på et aktiv.

Der er ikke sket væsentlige ændringer til selskabets aktivitetsområder eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jørvi Transport A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsmæssig afdækning

Ændring i dagsværdien af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for afdækning af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med de ændringer i dagsværdien af det afdækkede aktiv eller den afdækkede forpligtelse, som kan henføres til den risiko, der er afdækket.

Ændring i dagsværdien af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af forventede fremtidige transaktioner, indregnes på egenkapitalen under overført resultat for så vidt angår den effektive del af afdækningen. Den ineffektive del indregnes i resultatopgørelsen. Resulterer den afdækkede transaktion i et aktiv eller en forpligtelse overføres det beløb, som er udskudt under egenkapitalen, fra egenkapitalen og indregnes i kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den sikrede transaktion i en indtægt eller en omkostning, overføres det beløb, som er udskudt under egenkapitalen, fra egenkapitalen til resultatopgørelsen i den periode, hvor den sikrede transaktion indregnes. Beløbet indregnes i samme post som den sikrede transaktion.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjensteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre 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. Der afskrives ikke på grunde.

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 |
|---|----------|-----------|
| Produktionsbygninger | 30 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 0 % |

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er 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 eventualposter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer, der er optaget til handel på et reguleret marked, måles til dagsværdi pr. balancedagen, svarende til den offentliggjorte kursværdi. Unoterede porteføljeaktier måles til historisk kostpris eller genindvindingsværdien, såfremt denne vurderes lavere.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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.

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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i balancen sammen med den regnskabspost, som det finansielle instrument afdækker.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resulterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet under egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 13.678.316 | 12.211.229 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-10.096.273</u> | <u>-9.331.168</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 3.582.043 | 2.880.061 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -1.622.728 | -1.925.727 |
| Andre driftsomkostninger | | <u>0</u> | <u>-32.234</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.959.315 | 922.100 |
| Finansielle indtægter | 2 | 100.988 | 17.548 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-242.283</u> | <u>-254.543</u> |
| Resultat før skat | | 1.818.020 | 685.105 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-391.882</u> | <u>-139.118</u> |
| Årets resultat | | <u>1.426.138</u> | <u>545.987</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 1.600.000 | 600.000 |
| Overført resultat | | <u>-173.862</u> | <u>-54.013</u> |
| | | <u>1.426.138</u> | <u>545.987</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 6.618.990 | 6.899.163 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>5.392.564</u> | <u>4.573.819</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>12.011.554</u> | <u>11.472.982</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | <u>282.678</u> | <u>21.929</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>282.678</u> | <u>21.929</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>12.294.232</u> | <u>11.494.911</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | <u>54.845</u> | <u>110.684</u> |
| Varebeholdninger | | <u>54.845</u> | <u>110.684</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 5.047.597 | 4.067.193 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.623.533 | 3.445.951 |
| Andre tilgodehavender | | 277.000 | 121.285 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>56.337</u> | <u>47.390</u> |
| Tilgodehavender | | <u>7.004.467</u> | <u>7.681.819</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>654.844</u> | <u>203.955</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>7.714.156</u> | <u>7.996.458</u> |
| Aktiver i alt | | <u>20.008.388</u> | <u>19.491.369</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 7.512.940 | 7.508.205 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>1.600.000</u> | <u>600.000</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>9.612.940</u> | <u>8.608.205</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>937.000</u> | <u>872.000</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>937.000</u> | <u>872.000</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 3.353.643 | 3.861.271 |
| Leasingforpligtelser | | <u>1.178.152</u> | <u>799.187</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | <u>4.531.795</u> | <u>4.660.458</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 6 | 623.829 | 832.404 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.893.813 | 1.857.518 |
| Selskabsskat | | 376.972 | 237.881 |
| Anden gæld | | <u>2.032.039</u> | <u>2.422.903</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>4.926.653</u> | <u>5.350.706</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>9.458.448</u> | <u>10.011.164</u> |
| Passiver i alt | | <u>20.008.388</u> | <u>19.491.369</u> |
| Eventualposter m.v. | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |
| Finansielle instrumenter | 9 | | |

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 8.852.915 | 8.137.495 |
| Pensioner | 1.001.895 | 950.192 |
| Andre omkostninger til social sikring | 213.152 | 222.859 |
| Andre personaleomkostninger | <u>28.311</u> | <u>20.622</u> |
| | <u>10.096.273</u> | <u>9.331.168</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>24</u> | <u>22</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 88.343 | 15.676 |
| Andre finansielle indtægter | <u>12.645</u> | <u>1.872</u> |
| | <u>100.988</u> | <u>17.548</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 377.256 | 238.163 |
| Årets udskudte skat | <u>14.626</u> | <u>-99.045</u> |
| | <u>391.882</u> | <u>139.118</u> |

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|-------------------------|---|
| Kostpris 1. juli 2016 | 9.847.408 | 13.170.102 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 2.495.745 |
| Afgang i årets løb | 0 | -2.951.149 |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>9.847.408</u> | <u>12.714.698</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | 2.948.245 | 8.596.283 |
| Årets afskrivninger | 280.173 | 1.342.555 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | -2.616.704 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>3.228.418</u> | <u>7.322.134</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>6.618.990</u> | <u>5.392.564</u> |
| Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver | <u>1.691.781</u> | <u>2.081.817</u> |

5 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 500.000 | 7.508.205 | 600.000 | 8.608.205 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -600.000 | -600.000 |
| Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi | 0 | 178.597 | 0 | 178.597 |
| Årets resultat | 0 | -173.862 | 1.600.000 | 1.426.138 |
| Egenkapital 30. juni 2017 | <u>500.000</u> | <u>7.512.940</u> | <u>1.600.000</u> | <u>9.612.940</u> |

Noter

Selskabskapitalen specificerer sig således:

| | |
|-------------------------|-----------------|
| | Pålydende værdi |
| 500 -aktier á kr. 1.000 | 500.000 |
| | 500.000 |

6 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. juli 2016 | Gæld 30. juni 2017 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 4.144.718 | 3.635.050 | 281.407 | 1.412.957 |
| Leasingforpligtelser | 1.348.144 | 1.520.574 | 342.422 | 0 |
| | 5.492.862 | 5.155.624 | 623.829 | 1.412.957 |

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har i 2015 indbragt en påstand om dækning af driftstab mod en tidligere storkunde til afgørelse ved voldgift. Ledelsen har fået foretaget en juridisk bedømmelse af sagen, og Jørvi Transport A/S vil fastholde det rejste krav om erstatning af driftstab på et væsentligt beløb. Det er ledelsens opfattelse at selskabet med succes kan rejse kravet. Forholdet omtales som et eventualaktiv, da årsregnskabslovens indregningskriterier for indregning som aktiv ikke er opfyldt på balancedagen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet M & C Holding ApS 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 skyldige skat i koncernen pr. 30. juni 2017 fremgår af årsrapporten for moderselskabet.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 4

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 3.635, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2017 udgør t.kr. 6.619.

Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (Fortsat)

9 Finansielle instrumenter

Forventede fremtidige transaktioner

Renterisikoen på selskabets langfristede gældsforpligtelse til realkreditinstitut er afdækket ved indgået 20-årig renteswap, hvor der modtages variabel rente, mens der afgives 4,99% fast rente på en hovedstol, der udgør 3.302 tkr. pr. 30. juni 2017.

| kr. | Periode | Kontraktmæssig værdi | | Gevinster og tab indregnet i egenkapitalen | |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------|--|----------------|
| | | 2016/17 | 2015/16 | 2016/17 | 2015/16 |
| Renteswap fra variabel til fastforrentet | til 30. december 2027 | -813.369 | -1.042.340 | 178.597 | -60.115 |
| | | -813.369 | -1.042.340 | 178.597 | -60.115 |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Caroline Yulisa Neess Høeg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-359508830969

IP: 80.161.185.20

2017-11-10 13:41:01Z

NEM ID 

Hans Jørgen Høeg

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-190046572674

IP: 87.56.122.94

2017-11-10 16:40:08Z

NEM ID 

Hans Jørgen Høeg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-190046572674

IP: 87.56.122.94

2017-11-10 16:40:08Z

NEM ID 

Pernille Neess Høeg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-609384736846

IP: 87.56.122.94

2017-11-10 16:46:12Z

NEM ID 

Mathilde Stefania Neess Høeg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-024945399181

IP: 87.56.122.94

2017-11-10 16:48:39Z

NEM ID 

Michael Daugaard

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Randers

Serienummer: CVR:33948794-RID:81335718

IP: 128.0.10.77

2017-11-12 17:22:21Z

NEM ID 

Hans Jørgen Høeg

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-190046572674

IP: 95.138.210.245

2017-11-13 07:07:30Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: CNOCT-HTJJD3-GGKXW-L1QCZ-4BP34-0J4HE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>