

Årsrapport for 2016/17

1. juli 2016 - 30. juni 2017

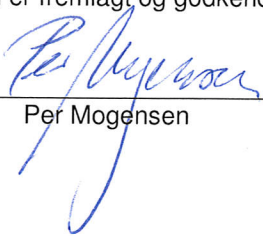
North Flying A/S

Ny Lufthavnsvej 100
9400 Nørresundby

CVR-nr. 14681191

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2017

Dirigent: _____


Per Mogensen

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for North Flying 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 28. september 2017

Direktion

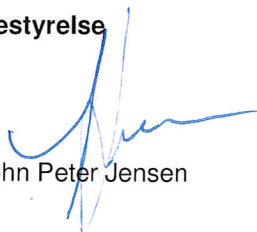


Winston Hakon Rose

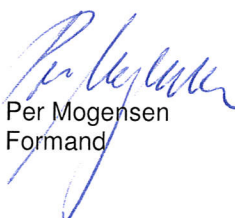


Jef Vinther Sørensen

Bestyrelse



John Peter Jensen



Per Mogensen
Formand



Mads Peter Lübeck

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i North Flying A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for North Flying A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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. Fejlinformation 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

- 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.

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.

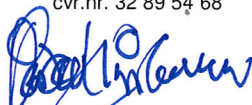
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Aalborg, den 28. september 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
cvr.nr. 32 89 54 68



Niels Jørgen Kristensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

North Flying A/S
Ny Lufthavnsvej 100
9400 Nørresundby

CVR-nr.: 14681191
Hjemsted: Nørresundby
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

John Peter Jensen
Per Mogensen, formand
Mads Peter Lübeck

Direktion

Winston Hakon Rose
Jef Vinther Sørensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er gennemførelse af individuelle flyvninger, der opfylder specifikke transportbehov inden for executive-, ambulance- og fragtflyvninger overalt i verden, men primært i Europa.

Selskabet er godkendt af Trafik- og Byggestyrelsen i henhold til såvel danske som internationale bestemmelser dækkende bl.a. taxa-, ambulance-, fragtflyvning m.v. samt flyvedligeholdelse.

Selskabet opererer for tiden 6 jetfly og 3 turbopropfly inden for hovedaktiviteten.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 1. juli 2016 til 30. juni 2017 viser et resultat på DKK -4.514.407 mod DKK -3.621.210 for tiden 1. juli 2015 til 30. juni 2016. Balancen viser en egenkapital på DKK 14.488.913.

Selskabets finansielle stilling og resultat af virksomhedens drift i det forgangne år fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2016/17 og balance pr. 30. juni 2017.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Selskabets forventede udvikling

Prisen på råolie er fortsat på et lavt niveau, i forhold til tidligere år, hvilket har den positive effekt, at prisen på jetbrændstof er reduceret, men som afledt affekt må det desværre konstateres at olieindustrien, der har stor betydning for os, har reageret med nedgang i efterspørgslen efter vores ydelser. Bearbejdningen af de enkelte forretningsområder er intensiveret med henblik på alternativ udnyttelse af den tilgængelige kapacitet.

For det kommende år forventes et positivt driftsresultat.

Selskabets kapitalforhold er styrket markant i 2016/17. Egenkapitalen udgør DKK 14.488.913 pr. 30. juni 2017, en forbedring på DKK 5.485.593 i forhold til året før, hvoraf DKK 10.000.000 kan henføres til koncerntilskud.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C-mellem.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har implementeret ændringerne til årsregnskabsloven, jf. lov nr. 738 om ændring af årsregnskabsloven m.v. af 1. juni 2015. Dette omfatter nye og ændrede oplysnings- og præsentationskrav samt ændringer i indregnings-, målings- og klassifikationsbestemmelser. Ændringer til bestemmelserne for indregning og måling samt klassifikation er følgende:

Revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver

Restværdier for materielle anlægsaktiver med begrænset brugstid er hidtil fastsat på aktivets anskaffelsestidspunkt. Der skal fremover foretages en årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. I overensstemmelse med overgangsbekendtgørelsens § 4 revurderes restværdien af materielle anlægsaktiver første gang i 2016/17 som en ændring i anvendt regnskabspraksis. Der er ikke foretaget tilpasning af sammenligningstal. Den ændrede regnskabspraksis indebærer ingen påvirkning på årets resultat for 2016/17, egenkapital pr. 30. juni 2017 eller balancesum pr. 30. juni 2017.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser 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 årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid.

Immaterielle anlægsaktiver afskrives over 3 år.

Bygninger afskrives over 20 år, dog afskrives der ikke på grunde.

Fly afskrives efter saldometoden med 5% p.a., dog afskrives mindre fly ud fra en brugstid på 10 år. Øvrige produktionsanlæg og maskiner afskrives over 10-20 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 3-10 år.

Der er ikke forventet restværdi på selskabets aktiver efter endt brugstid.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under t.DKK 25 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og kursregulering af fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskateordningen m.v.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

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

Reservemotorer til selskabets fly måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der foretages med udgangspunkt i motorenes anvendelse efter konstateret timeforbrug i funktion.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoposkrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealisationspris, hvor denne er lavere. Kostpris for hjælpematerialer samt reservedele til drift og vedligeholdelse af fly opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder.

Når salgsværdien for et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængigt af, hvorvidt nettoværdien af salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger er positiv eller negativ.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		18.310.792	22.681.002
Personaleomkostninger	1	22.601.017	25.413.527
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		990.908	934.461
Ordinært resultat før finansielle poster		-5.281.133	-3.666.985
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-2.700	-223.300
Andre finansielle indtægter		22.381	12.702
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		392.314	440.420
Andre finansielle omkostninger		192.636	274.206
Resultat før skat		-5.846.402	-4.592.210
Skat af årets resultat	2	-1.331.995	-971.000
Årets resultat		-4.514.407	-3.621.210
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-3.996.680	-375.470
Årets resultat		-4.514.407	-3.621.210
Til disposition		-8.511.087	-3.996.680
Overført til næste år		-8.511.087	-3.996.680
Disponeret i alt		-8.511.087	-3.996.680

Balance 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Erhvervede rettigheder		180.300	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	180.300	0
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		614.251	0
Produktionsanlæg og maskiner		10.594.592	11.152.203
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.111.658	1.245.669
Materielle anlægsaktiver i alt	4	12.320.501	12.397.871
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	10.500	13.200
Andre tilgodehavender		219.056	231.556
Finansielle anlægsaktiver i alt		229.556	244.756
Anlægsaktiver i alt		12.730.357	12.642.628
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		8.011.868	8.010.143
Varebeholdninger i alt		8.011.868	8.010.143
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.251.196	4.411.074
Igangværende arbejder for fremmed regning		14.246	684.571
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	1.321.972
Andre tilgodehavender		546.870	628.371
Periodeafgrænsningsposter		205.603	575.519
Tilgodehavender i alt		5.017.914	7.621.507
Likvide beholdninger		1.656.297	1.052.702
Omsætningsaktiver i alt		14.686.080	16.684.352
Aktiver i alt		27.416.437	29.326.980

Balance 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		13.000.000	13.000.000
Overført resultat		1.488.913	-3.996.680
Egenkapital i alt	6	14.488.913	9.003.320
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		1.064.000	1.559.000
Hensatte forpligtelser i alt		1.064.000	1.559.000
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		849.333	593.008
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.607.628	3.497.685
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.494.295	10.777.810
Anden gæld		4.234.968	3.592.863
Periodeafgrænsningsposter		677.300	303.293
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.863.523	18.764.660
Gældsforpligtelser i alt		11.863.523	18.764.660
Passiver i alt		27.416.437	29.326.980
Kontraktlige forpligtelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag	19.952.382	21.182.010
	Pensioner	1.071.490	1.248.639
	Andre udgifter til social sikring	1.577.145	2.982.877
	Personaleomkostninger i alt	22.601.017	25.413.527
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 46, sidste år 49.		
2	Skat af årets resultat	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Udsendt skat af årets resultat	-1.331.995	-971.000
	Skat af årets resultat i alt	-1.331.995	-971.000
3	Immaterielle anlægsaktiver		Andre
			immaterielle
			anlægsakt.
			kr.
	Tilgang i årets løb		216.360
	Kostpris ultimo		216.360
	Årets af- og nedskrivninger		36.060
	Af- og nedskrivninger, ultimo		36.060
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		180.300

Noter til årsrapporten

4	Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger kr.	Produktions-anlæg og maskiner kr.	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	726.809	23.815.810	7.594.439
	Tilgang i årets løb	630.000	0	247.453
	Afgang i årets løb	369.418	0	661.931
	Kostpris ultimo	987.391	23.815.810	7.179.961
	Af- og nedskrivninger, primo	726.808	12.663.608	6.348.771
	Årets af- og nedskrivninger	15.750	557.610	381.463
	Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	-369.418	0	-661.931
	Af- og nedskrivninger, ultimo	373.140	13.221.218	6.068.303
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	614.251	10.594.592	1.111.658
	Salgsværdi, afhændede materielle anlægsaktiver	800.000		
	Regnskabsmæssig værdi	0		
	Avance	800.000		

5	Kapitalandele i associerede virksomheder	2016/17 kr.	2015/16 kr.
	Kostpris, primo	454.000	454.000
	Kostpris, ultimo	454.000	454.000
	Opskrivning, primo	-440.800	-217.500
	Årets resultat	-2.700	-223.300
	Værdireguleringer, ultimo	-443.500	-440.800
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	10.500	13.200

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:
Air Norway AS, Norge
Ejerandelen er 16,67 %

Noter til årsrapporten

6	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	13.000.000	-3.996.680	9.003.320
	Årets resultat	0	-4.514.407	-4.514.407
	Øvrige egenkapitalbevægelser	0	10.000.000	10.000.000
	Saldo ultimo	13.000.000	1.488.913	14.488.913

Øvrige egenkapitalbevægelser er koncerntilskud.

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået uopsigelig lejekontrakt med en restløbetid på 20 måneder. Den samlede forpligtelse udgør t.DKK 874. Endvidere har selskabet indgået kontraktlig forpligtelse vedrørende serviceaftaler med tredjemand med en restløbetid på 42 mdr. for i alt t.DKK 735.

Selskabet har herudover indgået lejekontrakter med koncernselskaber med opsigelsesperiode på 3-12 måneder. Den samlede forpligtelse udgør t.DKK 3.573.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen, og hæfter fra og med 2013 forholdsmæssigt for skattekrav. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort.

Der henvises til administrationsselskabet Nordic Air A/S' årsregnskab for yderligere oplysninger. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten m.v.