

Liller Trans A/S

Langelinie 14, 5230 Odense M

CVR-nr. 18 24 04 08

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2019.

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Liller Trans A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28. februar 2019

Direktion

Thomas Bender-Lindahl
Christensen

Bestyrelse

Henrik Bornebusch, formand

Marie Bender-Lindahl
Christensen

Thomas Bender-Lindahl
Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Liller Trans A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Liller Trans A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 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 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Odense, den 28. februar 2019

Revision & Råd

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Jan Grevelund
Statsautoriseret revisor
mne5260

Mathias Lundsryd Bendiksen
Statsautoriseret revisor
mne35805

Selskabsoplysninger

Selskabet	Liller Trans A/S Langelinie 14 5230 Odense M
	Telefon: 66176228
	CVR-nr.: 18 24 04 08
	Stiftet: 23. december 1994
	Hjemsted: Odense
	Regnskabsår: 1. oktober 2017 - 30. september 2018 24. regnskabsår
Bestyrelse	Henrik Bornebusch, formand Marie Bender-Lindahl Christensen Thomas Bender-Lindahl Christensen
Direktion	Thomas Bender-Lindahl Christensen
Revision	Revision & Råd Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Svendborgvej 83 5260 Odense S

Hovedtal og nøgletal

	2017/18	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	4.799	36.507	62.265	57.498	59.660
Resultat af ordinær primær drift	2.402	3.578	3.206	-447	2.112
Finansielle poster, netto	-70	-604	-596	-239	279
Årets resultat	1.816	2.313	2.008	-565	1.805
Balance:					
Balancesum	19.162	29.343	37.139	32.156	36.876
Investeringer i materielle anlægsaktiver	492	1.597	1.562	1.567	5.698
Egenkapital	8.294	8.479	6.666	4.658	11.056
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	43,3	28,9	17,9	14,5	30,0
Egenkapitalforrentning	21,7	30,5	35,5	-7,2	16,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af driftsmateriel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.799.324 kr. mod 36.507.140 kr. sidste år. Faldet i brutteavancen skyldes frasalg af aktiviteter pr. 1. april 2017, hvorefter selskabet alene har indtægter ved udlejning af driftsmidler. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.815.761 kr. mod 2.312.862 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer, at selskabets aktivitetsniveau ændres i det kommende regnskabsår ligesom hovedaktiviteten forventes udvidet til andre forretningsmæssige områder. Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Liller Trans A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte kørselsomkostninger, andre driftsindtægter samt andre 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.

Direkte kørselsomkostninger omfatter omkostninger til brændstof og øvrige driftsomkostninger, operationelle leasingomkostninger m.v.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser m.v. 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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske 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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10%

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Leasingkontrakter

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

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

Alle øvrige 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.

Nedskrivning på 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, såfremt 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

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.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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 nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	4.799.324	36.507.140
1 Personaleomkostninger	-335.648	-30.475.636
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-2.061.880</u>	<u>-2.453.413</u>
Driftsresultat	2.401.796	3.578.091
Andre finansielle indtægter	314.736	8.065
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-384.635</u>	<u>-612.388</u>
Resultat før skat	2.331.897	2.973.768
3 Skat af årets resultat	<u>-516.136</u>	<u>-660.906</u>
4 Årets resultat	<u>1.815.761</u>	<u>2.312.862</u>

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.683.948	4.773.811
5 Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	403.500	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.087.448</u>	<u>4.773.811</u>
6 Andre tilgodehavender	9.224.617	2.227.176
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.224.617</u>	<u>2.227.176</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.312.065</u>	<u>7.000.987</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.137.076	13.262.472
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	431.238
7 Udskudte skatteaktiver	168.478	347.430
Andre tilgodehavender	310.871	1.420.488
8 Periodeafgrænsningsposter	183.835	123.738
Tilgodehavender i alt	<u>1.800.260</u>	<u>15.585.366</u>
Likvide beholdninger	<u>5.049.320</u>	<u>6.756.466</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.849.580</u>	<u>22.341.832</u>
Aktiver i alt	<u>19.161.645</u>	<u>29.342.819</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	7.794.482	5.978.721
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
Egenkapital i alt	8.294.482	8.478.721
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	0	4.362.631
Leasingforpligtelser	1.236.440	1.857.725
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.236.440	6.220.356
9 Gældsforpligtelser	551.285	1.310.526
Gæld til pengeinstitutter	117	1.510
Leverandører af varer og tjenesteydelser	843.879	1.285.098
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.666.186	0
Selskabsskat	337.184	799.153
Anden gæld	1.232.072	11.247.455
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.630.723	14.643.742
Gældsforpligtelser i alt	10.867.163	20.864.098
Passiver i alt	19.161.645	29.342.819
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		
12 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2017	500.000	5.978.721	2.000.000	8.478.721
Udloddet udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.815.761	0	1.815.761
	<u>500.000</u>	<u>7.794.482</u>	<u>0</u>	<u>8.294.482</u>

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	2017/18	2016/17
Årets resultat	1.815.761	2.312.862
Reguleringer	1.476.828	3.603.782
Ændring i driftskapital	1.959.073	2.943.184
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.251.662	8.859.828
Renteindbetalinger og lignende	314.736	8.065
Renteudbetalinger og lignende	-384.635	-612.388
Pengestrøm fra ordinær drift	5.181.763	8.255.505
Betalt selskabsskat	-799.153	-552.861
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.382.610	7.702.644
Køb af materielle anlægsaktiver	-492.184	-1.596.928
Salg af materielle anlægsaktiver	1.287.754	882.336
Køb af finansielle anlægsaktiver	-8.080.051	-303.131
Salg af finansielle anlægsaktiver	1.082.610	43.155
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-6.201.871	-974.568
Ændring i mellemregning med tilknyttede virksomheder	2.734.793	-286.974
Betalt udbytte	-2.000.000	-500.000
Optagelse af leasingforpligtelser	-621.285	-557.804
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	113.508	-1.344.778
Ændring i likvider	-1.705.753	5.383.298
Likvider 1. oktober 2017	6.754.956	1.371.658
Likvider 30. september 2018	5.049.203	6.754.956
Likvider		
Likvide beholdninger	5.049.320	6.756.466
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-117	-1.510
Likvider 30. september 2018	5.049.203	6.754.956

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	260.156	28.315.620
Pensioner	23.560	1.815.067
Andre omkostninger til social sikring	-12.999	142.210
Personalemkostninger i øvrigt	64.931	202.739
	<u>335.648</u>	<u>30.475.636</u>
Direktion og bestyrelse	<u>200.780</u>	<u>511.350</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>65</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	222.681	273.932
Andre finansielle omkostninger	161.954	338.456
	<u>384.635</u>	<u>612.388</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	337.184	799.153
Årets regulering af udskudt skat	178.952	-138.247
	<u>516.136</u>	<u>660.906</u>
4. Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
Overføres til overført resultat	1.815.761	312.862
Disponeret i alt	<u>1.815.761</u>	<u>2.312.862</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Forudbe- talinger for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. oktober 2017	26.898.751	0
Tilgang	88.684	403.500
Afgang	<u>-4.124.652</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2018	<u>22.862.783</u>	<u>403.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	22.124.940	0
Årets afskrivninger	2.061.880	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-4.007.985</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	<u>20.178.835</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	<u>2.683.948</u>	<u>403.500</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>1.837.838</u>	
	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>

6. Andre tilgodehavender

Kostpris 1. oktober 2017	2.227.176	1.967.200
Tilgang i årets løb	8.080.051	303.131
Afgang i årets løb	<u>-1.082.610</u>	<u>-43.155</u>
Kostpris 30. september 2018	<u>9.224.617</u>	<u>2.227.176</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	<u>9.224.617</u>	<u>2.227.176</u>

7. Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver 1. oktober 2017	347.430	209.183
Udskudt skat af årets resultat	<u>-178.952</u>	<u>138.247</u>
	<u>168.478</u>	<u>347.430</u>

Noter

30/9 2018 30/9 2017

8. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgræsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

9. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2018</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2017</u>
Ansvarlig lånekapital	0	0	0	4.362.631
Leasingforpligtelser	551.285	0	1.787.725	3.168.251
	<u>551.285</u>	<u>0</u>	<u>1.787.725</u>	<u>7.530.882</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 4.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	846 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.137 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejeaftaler med en samlet lejeforpligtelse pr. 30. september 2018 på t.kr. 1.880. Lejemålet er overdraget til trediemand efter regnskabsårets udløb og selskabet er frigjort for forpligtelsen.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har igennem pengeinstitut udstedt betalingsgarantier på i alt t.kr. 1.965. Betalingsgarantierne er frigivet efter regnskabsårets udløb.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SEMT Holding ApS, CVR-nr. 18240408 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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.

12. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Thomas Bender-Lindahl Christensen
Langelinie 14
5230 Odense M

Ultimativ hovedaktionær via
SEMT Holding ApS, Odense
CVR-nr. 33 16 33 20