

**Tofra Specialtransport A/S**

**Fyrrevangen 5  
8600 Silkeborg**

**CVR-nr. 20 64 85 38**

**Årsrapport for 2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 29/09 2017

---

Torben Næss-Schmidt  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	12
Balance pr. 30. juni 2017	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	16
Noter til årsrapporten	17

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Tofra Specialtransport A/S  
Fyrrevangen 5  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 20 64 85 38  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
Stiftet: 23. januar 1998  
Regnskabsår: 19. regnskabsår  
Hjemsted: Silkeborg

### Bestyrelse

Max Henningsen, formand  
Børge Næss-Schmidt  
Torben Næss-Schmidt

### Direktion

Torben Næss-Schmidt, direktør  
Frank Henningsen, direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

### Pengeinstitut

Danske Bank

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Tofra Specialtransport 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 samt af selskabets pengestrømme 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.

Virklund, den 15. september 2017

### Direktion

Torben Næss-Schmidt  
direktør

Frank Henningsen  
direktør

### Bestyrelse

Max Henningsen  
formand

Børge Næss-Schmidt

Torben Næss-Schmidt

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Tofra Specialtransport A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tofra Specialtransport A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme 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.

### 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 15. september 2017

### **Roesgaard & Partners**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at udføre transport- og speditjonsvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 699.327, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 5.974.160.

Ledelsen anser årets resultat for meget tilfredsstillende.

Der forventes et uændret aktivitetsniveau og et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tofra Specialtransport 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.

### 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 samt andre driftsindtægter med fradrag af direkte kørselsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

### Direkte kørselsomkostninger

Direkte kørselsomkostninger indeholder direkte omkostninger relateret til selskabets omsætning fra kørselsindtægter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0-20 %

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### 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.

### 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.

### 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.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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

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 nominel værdi.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

### Pengestrøm 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

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>14.788.003</b>	<b>14.597.614</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(9.884.957)</u>	<u>(9.464.066)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>4.903.046</b>	<b>5.133.548</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(3.304.412)</u>	<u>(2.906.203)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.598.634</b>	<b>2.227.345</b>
Finansielle omkostninger	3	<u>(685.095)</u>	<u>(895.516)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>913.539</b>	<b>1.331.829</b>
Skat af årets resultat	4	<u>(214.212)</u>	<u>(308.368)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>699.327</u></b>	<b><u>1.023.461</u></b>
Foreslået udbytte		200.000	0
Overført resultat		<u>499.327</u>	<u>1.023.461</u>
		<b><u>699.327</u></b>	<b><u>1.023.461</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		9.627.879	9.836.979
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>15.703.254</u>	<u>13.007.143</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>25.331.133</u></b>	<b><u>22.844.122</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>25.331.133</u></b>	<b><u>22.844.122</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.655.376	6.671.691
Andre tilgodehavender		155.526	152.030
Periodeafgrænsningsposter	6	<u>487.712</u>	<u>473.949</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>7.298.614</u></b>	<b><u>7.297.670</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>92.027</u></b>	<b><u>62.661</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>7.390.641</u></b>	<b><u>7.360.331</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>32.721.774</u></b>	<b><u>30.204.453</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		5.274.160	4.774.833
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	0
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b><u>5.974.160</u></b>	<b><u>5.274.833</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	8	<u>1.055.353</u>	<u>1.047.243</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>1.055.353</u></b>	<b><u>1.047.243</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		4.230.442	4.741.685
Andre kreditinstitutter		0	570.203
Leasingforpligtelser		9.964.457	7.207.090
Selskabsskat		<u>160.102</u>	<u>307.350</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>9</b>	<b><u>14.355.001</u></b>	<b><u>12.826.328</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	3.775.615	3.347.885
Kreditinstitutter		3.398.428	2.961.340
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.174.277	2.641.379
Gæld til associerede virksomheder		159.669	352.469
Selskabsskat		330.350	278.499
Anden gæld		<u>1.498.921</u>	<u>1.474.477</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>11.337.260</u></b>	<b><u>11.056.049</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>25.692.261</u></b>	<b><u>23.882.377</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>32.721.774</u></b>	<b><u>30.204.453</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		



## Egenkapitaloppgørelse

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2016	500.000	4.774.833	0	5.274.833
Årets resultat	0	499.327	200.000	699.327
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>500.000</b>	<b>5.274.160</b>	<b>200.000</b>	<b>5.974.160</b>

## Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Årets resultat		699.327	1.023.461
Reguleringer	12	4.058.719	3.860.087
Ændring i driftskapital	13	<u>(636.402)</u>	<u>165.880</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>4.121.644</b>	<b>5.049.428</b>
Renteudbetalinger og lignende		<u>(685.095)</u>	<u>(895.516)</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>3.436.549</b>	<b>4.153.912</b>
Betalt selskabsskat		<u>(301.499)</u>	<u>0</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>3.135.050</b>	<b>4.153.912</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(6.186.423)	(3.964.317)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>540.000</u>	<u>400.000</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>(5.646.423)</b>	<b>(3.564.317)</b>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(471.243)	(437.637)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(947.925)	(583.696)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(3.047.181)	(2.255.838)
Indgåelse af leasingforpligtelser		<u>6.570.000</u>	<u>3.565.000</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>2.103.651</b>	<b>287.829</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>(407.722)</b>	<b>877.424</b>
Likvide beholdninger		62.661	33.532
Kassekredit		<u>(2.961.340)</u>	<u>(3.809.635)</u>
Likvider 1. juli 2016		<u>(2.898.679)</u>	<u>(3.776.103)</u>
<b>Likvider 30. juni 2017</b>		<b>(3.306.401)</b>	<b>(2.898.679)</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		92.027	62.661
Kassekredit		<u>(3.398.428)</u>	<u>(2.961.340)</u>
<b>Likvider 30. juni 2017</b>		<b>(3.306.401)</b>	<b>(2.898.679)</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	7.366.178	6.973.703
Pensioner	760.553	715.688
Andre omkostninger til social sikring	193.215	174.990
Andre personaleomkostninger	<u>1.565.011</u>	<u>1.599.685</u>
	<b><u>9.884.957</u></b>	<b><u>9.464.066</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>18</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>3.304.412</u>	<u>2.906.203</u>
	<b><u>3.304.412</u></b>	<b><u>2.906.203</u></b>
der fordeler sig således:		
Bygninger	209.100	217.373
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	202.544	406.439
Leasingaktiver	<u>2.892.768</u>	<u>2.282.391</u>
	<b><u>3.304.412</u></b>	<b><u>2.906.203</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	9.600	17.900
Andre finansielle omkostninger	<u>675.495</u>	<u>877.616</u>
	<b><u>685.095</u></b>	<b><u>895.516</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	206.102	307.350
Årets udskudte skat	<u>8.110</u>	<u>1.018</u>
	<u><b>214.212</b></u>	<u><b>308.368</b></u>

## 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Andre anlæg,</u>
	<u>ninger</u>	<u>driftsmateriel</u>
	<u>og inventar</u>	
Kostpris 1. juli 2016	11.969.240	25.241.555
Tilgang i årets løb	0	6.186.423
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>(4.009.597)</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>11.969.240</u>	<u>27.418.381</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	2.132.261	12.234.412
Årets afskrivninger	209.100	3.095.312
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>(3.614.597)</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>2.341.361</u>	<u>11.715.127</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<u><b>9.627.879</b></u>	<u><b>15.703.254</b></u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>13.880.187</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering pr. 1. oktober 2006 udgør kr. 9.650.000.

## 6 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, vægtafgift og brændstof.

## Noter til årsrapporten

### 7 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>8 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	1.055.353	1.047.243
	<u>1.055.353</u>	<u>1.047.243</u>

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u>	<u>Gæld</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	1. juli 2016	30. juni 2017	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.201.685	4.730.442	500.000	2.390.115
Andre kreditinstitutter	1.157.711	209.786	209.786	0
Leasingforpligtelser	9.507.467	13.030.286	3.065.829	357.236
Selskabsskat	307.350	183.102	0	0
	<u>16.174.213</u>	<u>18.153.616</u>	<u>3.775.615</u>	<u>2.747.351</u>

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditinstitutter er deponeret følgende:

- Ejerpantebrev i grunde og bygninger, 4.000 t.kr.
- Virksomhedspant, 4.500 t.kr.

Selskabet har overfor realkreditinstitut udstedt ejerpantebreve for i alt 7.100 t.kr. i grunde og bygninger.

Regnskabsmæssig værdi af grunde og bygninger: 9.628 t.kr. (pr. 30.06.2016: 9.837 t.kr.)

## Noter til årsrapporten

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (Fortsat)

Driftsmateriel m.v., hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30.06.2017 udgør 13.880 t.kr. jf. note 5, materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelsen er pr. 30.06.2017 opgjort til 13.030 t.kr.

### 11 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Transaktioner

Leje af kontorfaciliteter, årlig leje 48 t.kr. Udlejes af Torben Næss-Schmidt. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Torben Næss-Schmidt Holding ApS  
CVR-nr. 28 49 79 70

Frank Henningsen Holding ApS  
CVR-nr. 28 71 86 32

### 12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
Finansielle omkostninger	685.095	895.516
Af- og nedskrivninger	3.159.412	2.656.203
Skat af årets resultat	<u>214.212</u>	<u>308.368</u>
	<b><u>4.058.719</u></b>	<b><u>3.860.087</u></b>

### 13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	(944)	(157.241)
Ændring i leverandører mv.	<u>(635.458)</u>	<u>323.121</u>
	<b><u>(636.402)</u></b>	<b><u>165.880</u></b>