

**Tofra Specialtransport A/S**

**Fyrrevangen 5  
8600 Silkeborg**

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

**Årsrapport for 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 12/09 2016

---

Torben Næss-Schmidt  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	15
Noter til årsrapporten	16

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Tofra Specialtransport A/S  
Fyrrevangen 5  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 20 64 85 38  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 23. januar 1998  
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 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virklund, den 9. september 2016

### Direktion

Torben Næss-Schmidt  
direktør

Frank Henningsen  
direktør

### Bestyrelse

Max Henningsen  
formand

Børge Næss-Schmidt

Torben Næss-Schmidt

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Tofra Specialtransport A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tofra Specialtransport A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 9. september 2016

### 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 2015/16 udviser et overskud på kr. 1.023.461, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 5.274.833.

Ledelsen anser årets resultat for meget tilfredsstillende.

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

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tofra Specialtransport A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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 med fradrag af direkte kørselsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder direkte omkostninger relateret til selskabets omsætning fra kørselsindtægter.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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 tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

Materielle anlægsaktiver 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.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	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. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

### 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 af det leasede aktiv 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 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.

## 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt 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

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

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af materielle anlægsaktiver.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>14.347.614</b>	<b>13.556.491</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(9.464.066)</u>	<u>(8.662.631)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>4.883.548</b>	<b>4.893.860</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>(2.656.203)</u>	<u>(2.889.486)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.227.345</b>	<b>2.004.374</b>
Finansielle omkostninger	3	<u>(895.516)</u>	<u>(979.119)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.331.829</b>	<b>1.025.255</b>
Skat af årets resultat	4	<u>(308.368)</u>	<u>(272.053)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.023.461</u></b>	<b><u>753.202</u></b>
Overført overskud		<u>1.023.461</u>	<u>753.202</u>
		<b><u>1.023.461</u></b>	<b><u>753.202</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		9.836.979	10.054.352
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>13.007.143</u>	<u>11.881.655</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u><b>22.844.122</b></u>	<u><b>21.936.007</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>22.844.122</b></u>	<u><b>21.936.007</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.671.691	6.540.825
Andre tilgodehavender		152.030	155.550
Periodeafgrænsningsposter	6	<u>473.949</u>	<u>444.054</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>7.297.670</b></u>	<u><b>7.140.429</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>62.661</b></u>	<u><b>33.532</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>7.360.331</b></u>	<u><b>7.173.961</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>30.204.453</b></u>	<u><b>29.109.968</b></u>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		4.774.833	3.751.372
<b>Egenkapital</b>	7	<u><b>5.274.833</b></u>	<u><b>4.251.372</b></u>
Hensættelse til udskudt skat	8	1.047.243	1.046.225
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>1.047.243</b></u>	<u><b>1.046.225</b></u>
Gæld til realkreditinstitutter		4.741.685	5.201.685
Andre kreditinstitutter		570.203	1.168.899
Leasingforpligtelser		7.207.090	6.264.843
Selskabsskat		307.350	278.499
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	9	<u><b>12.826.328</b></u>	<u><b>12.913.926</b></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	3.347.885	2.943.607
Kreditinstitutter		2.961.340	3.809.635
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.641.379	2.125.493
Gæld til associerede virksomheder		352.469	536.666
Selskabsskat		278.499	0
Anden gæld		1.474.477	1.483.044
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>11.056.049</b></u>	<u><b>10.898.445</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>23.882.377</b></u>	<u><b>23.812.371</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>30.204.453</b></u>	<u><b>29.109.968</b></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskapskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	3.751.372	4.251.372
Årets resultat	0	1.023.461	1.023.461
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>4.774.833</b>	<b>5.274.833</b>



## Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Årets resultat		1.023.461	753.202
Reguleringer	12	3.860.087	4.140.658
Ændring i driftskapital	13	<u>141.594</u>	<u>(1.280.726)</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>5.025.142</b>	<b>3.613.134</b>
Renteudbetalinger og lignende ekskl. leasingrenter		<u>(522.712)</u>	<u>(685.283)</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>4.502.430</b>	<b>2.927.851</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(3.964.317)	(4.756.957)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>400.000</u>	<u>440.000</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>(3.564.317)</b>	<b>(4.316.957)</b>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(437.637)	(428.456)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(583.696)	(595.240)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(2.604.356)	(2.038.304)
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		0	500.000
Indgåelse af leasingforpligtelser		<u>3.565.000</u>	<u>4.291.697</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>(60.689)</b>	<b>1.729.697</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>877.424</b>	<b>340.591</b>
Likvide beholdninger		33.532	32.229
Kassekredit		<u>(3.809.635)</u>	<u>(4.148.923)</u>
Likvider 1. juli 2015		<u>(3.776.103)</u>	<u>(4.116.694)</u>
<b>Likvider 30. juni 2016</b>		<b>(2.898.679)</b>	<b>(3.776.103)</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		62.661	33.532
Kassekredit		<u>(2.961.340)</u>	<u>(3.809.635)</u>
<b>Likvider 30. juni 2016</b>		<b>(2.898.679)</b>	<b>(3.776.103)</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	6.973.703	6.391.787
Pensioner	715.688	637.870
Andre omkostninger til social sikring	174.990	171.451
Andre personaleomkostninger	<u>1.599.685</u>	<u>1.461.523</u>
	<b><u>9.464.066</u></b>	<b><u>8.662.631</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>17</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	2.906.203	2.945.754
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>(250.000)</u>	<u>(56.268)</u>
	<b><u>2.656.203</u></b>	<b><u>2.889.486</u></b>
der fordeler sig således:		
Bygninger	217.373	256.120
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	406.439	787.084
Leasingaktiver	2.282.391	1.902.550
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	<u>(250.000)</u>	<u>(56.268)</u>
	<b><u>2.656.203</u></b>	<b><u>2.889.486</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	17.900	20.800
Andre finansielle omkostninger	<u>877.616</u>	<u>958.319</u>
	<b><u>895.516</u></b>	<b><u>979.119</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	307.350	278.499
Årets udskudte skat	1.018	(6.446)
	<u>308.368</u>	<u>272.053</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 2015	11.969.240	23.471.107
Tilgang i årets løb	0	4.703.463
Afgang i årets løb	0	(2.933.015)
Kostpris 30. juni 2016	<u>11.969.240</u>	<u>25.241.555</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	1.914.888	11.677.036
Årets afskrivninger	217.373	2.688.830
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	(2.131.454)
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>2.132.261</u>	<u>12.234.412</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<u><b>9.836.979</b></u>	<u><b>13.007.143</b></u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>10.849.018</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering udgør t.kr. 9.650.

## 6 Periodeafgrænsningsposter

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

## Noter til årsrapporten

### 7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>8 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2015	1.046.225	1.053.000
Hensat i året	<u>1.018</u>	<u>(6.775)</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2016</b>	<b><u>1.047.243</u></b>	<b><u>1.046.225</u></b>
Materielle anlægsaktiver	1.050.209	1.046.225
Skattemæssigt underskud	<u>(2.966)</u>	<u>0</u>
	<b><u>1.047.243</u></b>	<b><u>1.046.225</u></b>

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. juli 2015</u>	<u>Gæld</u> <u>30. juni 2016</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	5.639.322	5.201.685	460.000	2.850.115
Andre kreditinstitutter	1.741.407	1.157.711	587.508	0
Leasingforpligtelser	8.198.305	9.507.467	2.300.377	1.223.523
Selskabsskat	<u>278.499</u>	<u>307.350</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>15.857.533</u></b>	<b><u>16.174.213</u></b>	<b><u>3.347.885</u></b>	<b><u>4.073.638</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditinstitutter er deponeret følgende:

- Ejerpantebrev i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 4.600 t.kr. Regnskabsmæssig værdi af pantsat anlæg, driftsmateriel og inventar: 260 t.kr. (30.06.2015: 383 t.kr.)
- 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: 9.837 t.kr. (pr. 30.06.2015: 10.054 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 selskabskapitalen:

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

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

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle omkostninger	895.516	979.119
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	2.656.203	2.889.486
Skat af årets resultat	308.368	272.053
	<u><b>3.860.087</b></u>	<u><b>4.140.658</b></u>
<b>13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	(215.848)	(1.326.082)
Ændring i leverandører mv.	357.442	45.356
	<u><b>141.594</b></u>	<u><b>(1.280.726)</b></u>