

NOH Svendborg Holding ApS

Nordre Kajgade 9A, 5700 Svendborg

CVR-nr. 26 92 83 62

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. maj 2018.



Niels Ove Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal og nøgletal for koncernen | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 15 |
| Balance | 16 |
| Egenkapitalopgørelse for koncernen | 18 |
| Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden | 18 |
| Pengestrømsopgørelse | 19 |
| Noter | 20 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for NOH Svendborg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 9. maj 2018

Direktion

Niels Ove Henriksen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i NOH Svendborg Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for NOH Svendborg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 koncernregnskabet og årsregnskabet”. Vi er uafhængige af koncernen 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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet eller årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 9. maj 2018

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Morten Heitmann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 26762

Selskabsoplysninger

Selskabet

NOH Svendborg Holding ApS
Nordre Kajgade 9A
5700 Svendborg

CVR-nr.: 26 92 83 62
Stiftet: 20. december 2002
Hjemsted: Svendborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Niels Ove Henriksen

Revision

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Hovedtal og nøgletal for koncernen

| | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|---------|--------|---------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Resultatopgørelse: | | | | |
| Bruttofortjeneste | 23.798 | 20.748 | 31.056 | 30.989 |
| Resultat af ordinær primær drift | 1.685 | -956 | 11.295 | 11.656 |
| Finansielle poster, netto | -1.005 | -1.132 | -1.589 | -1.896 |
| Årets resultat | 634 | -2.086 | 9.368 | 9.168 |
| Balance: | | | | |
| Balancesum | 69.093 | 79.656 | 68.772 | 60.395 |
| Egenkapital | 34.286 | 33.755 | 35.943 | 17.578 |
| Pengestrømme: | | | | |
| Driftsaktivitet | 5.317 | 1.695 | 9.619 | 19.136 |
| Investeringsaktivitet | -2.203 | -11.927 | -524 | -2.774 |
| Finansieringsaktivitet | -3.178 | 5.920 | -7.643 | -14.697 |
| Pengestrømme i alt | -64 | -4.312 | 1.453 | 1.665 |
| Medarbejdere: | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 55 | 57 | 53 | 54 |
| Nøgletal i %: | | | | |
| Likviditetsgrad | 23,4 | 52,7 | 67,9 | 40,4 |
| Soliditetsgrad | 49,6 | 42,4 | 52,3 | 29,1 |
| Egenkapitalforrentning | 1,9 | -6,0 | 35,0 | 104,3 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabet NOH Svendborg Holding ApS' vedtægtsmæssigt formål, og årets hovedaktivitet er at eje aktier i tilknyttede virksomheder.

Hovedaktiviteterne i datterselskabet har i året bestået i at drive skibsfart og shippingvirksomhed, herunder bugsering, befragtning, agent- og stevedorevirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 634 t.kr. mod -2.086 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Resultatet og indtjeningen i selskabet afhænger alene af resultatet i datterselskabet.

Der forventes ligeledes positivt resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NOH Svendborg Holding ApS 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.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld 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 årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden NOH Svendborg Holding ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori NOH Svendborg Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20 % og 50 % af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes de tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og præsenteres særskilt nedenunder resultatopgørelsen og i en særskilt hovedpost under egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af bunkersbeholdning, andre driftsindtægter samt 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

I både koncernens og modervirksomhedens resultatopgørelser indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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 fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 |
|---|----------|--------------|
| Skibe og pramme | 10-18 år | 47.300 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 t.kr. |

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultat opgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den for holdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelses metoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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).

Anvendt regnskabspraksis

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter NOH Svendborg Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealisationsværdi.

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabs kapital 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 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. januar - 31. december

| Note | Modervirksomhed | | Koncern | |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| | -26.250 | -25.938 | 23.798.093 | 20.748.167 |
| Bruttofortjeneste | | | | |
| 1 Personaleomkostninger | 0 | 0 | -17.453.141 | -17.423.916 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 0 | 0 | -4.659.897 | -4.280.316 |
| Driftsresultat | -26.250 | -25.938 | 1.685.055 | -956.065 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 662.593 | -2.073.593 | 0 | 0 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 89.955 | 80.173 | 0 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 | 341 | 16.085 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -89.068 | -73.008 | -1.005.769 | -1.148.154 |
| Resultat før skat | 637.230 | -2.092.366 | 679.627 | -2.088.134 |
| Skat af årets resultat | -2.920 | 5.935 | -45.317 | 1.703 |
| 3 Årets resultat | 634.310 | -2.086.431 | 634.310 | -2.086.431 |
| Koncernens resultat fordeler sig således: | | | | |
| NOH Svendborg Holding ApS | | | 634.310 | -2.086.431 |
| | | | 634.310 | -2.086.431 |

Balance 31. december

| Note | Modervirksomhed | | Koncern | | |
|--------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | |
| Aktiver | | | | | |
| Anlægsaktiver | | | | | |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 0 | 54.569 | 6.673 |
| 5 | Skibe | 0 | 0 | 64.748.691 | 67.255.806 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 0 | 0 | 64.803.260 | 67.262.479 |
| 6 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 34.600.587 | 33.937.994 | 0 | 0 |
| 7 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 0 | 2.000 | 0 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 34.600.587 | 33.937.994 | 2.000 | 0 |
| | Anlægsaktiver i alt | 34.600.587 | 33.937.994 | 64.805.260 | 67.262.479 |
| Omsætningsaktiver | | | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 0 | 0 | 699.521 | 832.775 |
| | Varebeholdninger i alt | 0 | 0 | 699.521 | 832.775 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 0 | 2.474.684 | 10.281.999 |
| | Tilgodehavende tilknyttede virksomheder | 2.110.216 | 2.754.209 | 0 | 0 |
| 8 | Udskudte skatteaktiver | 6.595 | 9.515 | 0 | 0 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 19.259 | 0 | 0 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 0 | 361.411 | 452.216 |
| 9 | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 0 | 148.629 | 158.125 |
| | Tilgodehavender i alt | 2.136.070 | 2.763.724 | 2.984.724 | 10.892.340 |
| | Likvide beholdninger | 0 | 0 | 603.707 | 667.921 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 2.136.070 | 2.763.724 | 4.287.952 | 12.393.036 |
| | Aktiver i alt | 36.736.657 | 36.701.718 | 69.093.212 | 79.655.515 |

Balance 31. december

| Note | Modervirksomhed | | Koncern | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Passiver | | | | |
| Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi | 18.621.882 | 17.950.927 | 0 | 0 |
| Overført resultat | 15.358.323 | 15.500.768 | 33.980.205 | 33.451.695 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 105.800 | 103.400 | 105.800 | 103.400 |
| Egenkapital før minoritetsinteresser | 34.286.005 | 33.755.095 | 34.286.005 | 33.755.095 |
| Egenkapital i alt | 34.286.005 | 33.755.095 | 34.286.005 | 33.755.095 |
| Hensatte forpligtelser | | | | |
| 10 Hensættelser til udskudt skat | 0 | 0 | 3.630.710 | 3.717.305 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 0 | 0 | 3.630.710 | 3.717.305 |
| Gældsforpligtelser | | | | |
| 11 Gæld til pengeinstitutter | 0 | 0 | 12.873.641 | 18.663.089 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 0 | 0 | 12.873.641 | 18.663.089 |
| Gældsforpligtelser | 0 | 0 | 5.142.544 | 5.389.674 |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 0 | 5.692.881 | 2.731.366 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 18.125 | 18.125 | 1.412.431 | 1.688.582 |
| Selskabsskat | 0 | 415.175 | 112.653 | 574.477 |
| Anden gæld | 2.432.527 | 2.513.323 | 5.579.932 | 6.000.425 |
| 12 Periodeafgrænsningsposter | 0 | 0 | 362.415 | 7.135.502 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 2.450.652 | 2.946.623 | 18.302.856 | 23.520.026 |
| Gældsforpligtelser i alt | 2.450.652 | 2.946.623 | 31.176.497 | 42.183.115 |
| Passiver i alt | 36.736.657 | 36.701.718 | 69.093.212 | 79.655.515 |
| 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | |
| 14 Eventualposter | | | | |

Egenkapitalopgørelse for koncernen

| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Reserve for</u> <u>opskrivnin-</u> <u>ger</u> | <u>Overført re-</u> <u>sultat</u> | <u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------------------|--|--------------------------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 200.000 | 1.630.145 | 34.011.381 | 101.200 | 35.942.726 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -101.200 | -101.200 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | -2.189.831 | 103.400 | -2.086.431 |
| Foretagne afskrivninger på opskrevne aktiver | 0 | -1.630.145 | 1.630.145 | 0 | 0 |
| Egenkapital 1. januar 2017 | 200.000 | 0 | 33.451.695 | 103.400 | 33.755.095 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -103.400 | -103.400 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | 528.510 | 105.800 | 634.310 |
| | 200.000 | 0 | 33.980.205 | 105.800 | 34.286.005 |

Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden

| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Reserve for</u> <u>nettoopskriv-</u> <u>ning efter</u> <u>den indre</u> <u>værdis meto-</u> <u>de</u> | <u>Overført re-</u> <u>sultat</u> | <u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 200.000 | 20.786.227 | 14.855.299 | 101.200 | 35.942.726 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -101.200 | -101.200 |
| Resultatandel | 0 | -2.835.300 | 645.469 | 103.400 | -2.086.431 |
| Egenkapital 1. januar 2017 | 200.000 | 17.950.927 | 15.500.768 | 103.400 | 33.755.095 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -103.400 | -103.400 |
| Resultatandel | 0 | 670.955 | -142.445 | 105.800 | 634.310 |
| | 200.000 | 18.621.882 | 15.358.323 | 105.800 | 34.286.005 |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | Koncern | |
|---|-------------------|--------------------|
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Årets resultat | 634.310 | -2.086.431 |
| 15 Reguleringer | 5.711.280 | 5.410.682 |
| 16 Ændring i driftskapital | 570.501 | -497.641 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 6.916.091 | 2.826.610 |
| Renteindbetalinger og lignende | 341 | 16.085 |
| Renteudbetalinger og lignende | -1.005.769 | -1.148.154 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 5.910.663 | 1.694.541 |
| Betalt selskabsskat | -593.736 | 0 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 5.316.927 | 1.694.541 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -2.200.678 | -11.926.928 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver | -2.000 | 0 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -2.202.678 | -11.926.928 |
| Optagelse af langfristet gæld | 0 | 9.343.375 |
| Afdrag på langfristet gæld | -5.382.088 | -6.053.430 |
| Udbetalt udbytte | -103.400 | -101.200 |
| Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter | 2.307.025 | 2.731.366 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -3.178.463 | 5.920.111 |
| Ændring i likvider | -64.214 | -4.312.276 |
| Likvider 1. januar 2017 | 667.921 | 4.980.197 |
| Likvider 31. december 2017 | 603.707 | 667.921 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 603.707 | 667.921 |
| Likvider 31. december 2017 | 603.707 | 667.921 |

Noter

| | Modervirksomhed | | Koncern | |
|--|-----------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| 1. Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger og gager | 0 | 0 | 16.182.616 | 16.207.935 |
| Pensioner | 0 | 0 | 860.317 | 816.014 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 0 | 188.998 | 194.294 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 0 | 0 | 221.210 | 205.673 |
| | 0 | 0 | 17.453.141 | 17.423.916 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 0 | 0 | 55 | 57 |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 89.068 | 73.008 | 1.005.769 | 1.148.154 |
| | 89.068 | 73.008 | 1.005.769 | 1.148.154 |
| 3. Forslag til resultatdisponering | | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | | 670.955 | -2.835.300 |
| Udbytte for regnskabsåret | | | 105.800 | 103.400 |
| Overføres til overført resultat | | | 0 | 645.469 |
| Disponeret fra overført resultat | | | -142.445 | 0 |
| Disponeret i alt | | | 634.310 | -2.086.431 |

Noter

| | Modervirksomhed | | Koncern | |
|---|-----------------|------------|-----------------|-----------------|
| | 31/12 2017 | 31/12 2016 | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 0 | 0 | 584.923 | 584.923 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | 59.272 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 | -25.000 | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | 0 | 0 | 619.195 | 584.923 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | 0 | 0 | -578.250 | -559.137 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 | -11.376 | -19.113 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 | 25.000 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | 0 | 0 | -564.626 | -578.250 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 0 | 0 | 54.569 | 6.673 |

Noter

| | Modervirksomhed | | Koncern | |
|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | 31/12 2017 | 31/12 2016 | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
| 5. Skibe | | | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 0 | 0 | 96.719.421 | 84.792.493 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | 2.141.406 | 11.926.928 |
| Kostpris 31. december 2017 | 0 | 0 | 98.860.827 | 96.719.421 |
| Opskrivninger 1. januar 2017 | 0 | 0 | 1.807.717 | 1.807.717 |
| Opskrivninger 31. december 2017 | 0 | 0 | 1.807.717 | 1.807.717 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | 0 | 0 | -31.271.332 | -27.010.129 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 | -4.648.521 | -4.261.203 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | 0 | 0 | -35.919.853 | -31.271.332 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 0 | 0 | 64.748.691 | 67.255.806 |

Noter

| | Modervirksomhed | | Koncern | |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| | 31/12 2017 | 31/12 2016 | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
| 6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 15.987.067 | 15.987.067 | 0 | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | 15.987.067 | 15.987.067 | 0 | 0 |
| Opskrivninger 1. januar 2017 | 17.950.927 | 20.524.520 | 0 | 0 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 662.593 | -2.073.593 | 0 | 0 |
| Udbytte | 0 | -500.000 | 0 | 0 |
| Opskrivninger 31. december 2017 | 18.613.520 | 17.950.927 | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 34.600.587 | 33.937.994 | 0 | 0 |
| Tilknyttede virksomheder: | | | | |
| | | | Hjemsted | Ejerandel |
| Svendborg Bugser A/S | | | Svendborg | 100 % |
| 7. Andre værdipapirer og kapitalandele | | | | |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | 2.000 | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | 0 | 0 | 2.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 0 | 0 | 2.000 | 0 |

Noter

| | Modervirksomhed | | Koncern | |
|---|-----------------|--------------|----------------|----------------|
| | 31/12 2017 | 31/12 2016 | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
| 8. Udskudte skatteaktiver | | | | |
| Udskudte skatteaktiver 1. januar 2017 | 9.515 | 31.851 | 0 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv skat af årets resultat | -2.920 | 4.130 | 0 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv anvendt i sambeskatningen | 0 | -26.466 | 0 | 0 |
| | 6.595 | 9.515 | 0 | 0 |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | | | |
| Fremført underskud fra tidligere år | 6.595 | 9.515 | 0 | 0 |
| | 6.595 | 9.515 | 0 | 0 |
| 9. Periodeafgrænsningsposter | | | | |
| Forudbetalt forsikring | 0 | 0 | 72.995 | 89.081 |
| Forudbetalte kontingenter/abonnementer | 0 | 0 | 75.634 | 69.044 |
| | 0 | 0 | 148.629 | 158.125 |

Noter

| | Modervirksomhed | | Koncern | |
|--|-----------------|------------|-------------------|-------------------|
| | 31/12 2017 | 31/12 2016 | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
| 10. Hensættelser til udskudt skat | | | | |
| Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2017 | 0 | 0 | 3.717.305 | 3.850.039 |
| Udskudt skat af årets resultat | 0 | 0 | -86.595 | -132.734 |
| | 0 | 0 | 3.630.710 | 3.717.305 |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | | | |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 0 | 3.644.775 | 3.735.486 |
| Omsætningsaktiver | 0 | 0 | -7.470 | -8.666 |
| Fremført underskud fra tidligere år | 0 | 0 | -6.595 | -9.515 |
| | 0 | 0 | 3.630.710 | 3.717.305 |
| 11. Gæld til pengeinstitutter | | | | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 0 | 0 | 18.016.185 | 24.052.763 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | 0 | 0 | -5.142.544 | -5.389.674 |
| | 0 | 0 | 12.873.641 | 18.663.089 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 0 | 0 | 305.245 | 1.932.650 |
| 12. Periodeafgrænsningsposter | | | | |
| Forudfaktureret indsejling | 0 | 0 | 362.415 | 7.135.502 |
| | 0 | 0 | 362.415 | 7.135.502 |
| 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | |
| Moderselskab: | | | | |
| Til sikkerhed for tilknyttet selskabs mellemværende med pengeinstitut er aktier i Svendborg Bugser A/Spnatsat. Tilknyttet virksomheds nettogæld udgør pr. 31. december 2017 15.446 t.kr. | | | | |

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Koncernen:

Koncernen har deponeret ejerpantebreve på i alt 67.725 t.kr. til sikkerhed for bankgæld, 23.709 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i koncernens skibe og pramme, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 64.749 t.kr. .

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Til sikkerhed for Baltic Towing Svendborg ApS' engagement med pengeinstitut er der afgivet selvskyldnerkaution for alt mellemværende. Baltic Towing Svendborg ApS' nettogæld udgør pr. 31. december 2017 2.963, t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 112 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

| | Koncern | |
|---|------------------|------------------|
| | 2017 | 2016 |
| 15. Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 4.659.897 | 4.280.316 |
| Andre finansielle indtægter | -341 | -16.085 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 1.005.769 | 1.148.154 |
| Skat af årets resultat | 45.955 | -1.703 |
| | <u>5.711.280</u> | <u>5.410.682</u> |
| 16. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 133.254 | -250.863 |
| Ændring i tilgodehavender | 8.551.609 | -7.429.744 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | -8.114.362 | 7.182.966 |
| | <u>570.501</u> | <u>-497.641</u> |