

HJ Entreprenør & Kloakservice A/S

**Kongstedvej 3
7000 Fredericia**

CVR-nr. 30 51 22 19

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 24/10 2017

Alan Bostedt Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	13
Balance pr. 30. juni 2017	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

HJ Entreprenør & Kloakservice A/S
Kongstedvej 3
7000 Fredericia

CVR-nr.: 30 51 22 19
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Stiftet: 30. juni 2007
Hjemsted: Fredericia

Bestyrelse

Alan Bostedt Larsen
Mette Fries
Lars Duve Juhl
Palle Bostedt Larsen

Direktion

Alan Bostedt Larsen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for HJ Entreprenør & Kloakservice 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.

Fredericia, den 26. september 2017

Direktion

Alan Bostedt Larsen
direktør

Bestyrelse

Alan Bostedt Larsen

Mette Fries

Lars Duve Juhl

Palle Bostedt Larsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i HJ Entreprenør & Kloakservice A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for HJ Entreprenør & Kloakservice 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 26. september 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat før af- og nedskrivninger	174	(60)	456	142	121
Resultat før finansielle poster	81	(148)	344	28	(18)
Resultat af finansielle poster	(11)	(28)	3	(29)	(26)
Årets resultat	54	(137)	268	(2)	(33)
Balancesum	1.503	1.504	1.771	1.395	1.467
Egenkapital	823	769	1.106	837	839
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	190	122	163	113	(104)
- investeringsaktivitet	(147)	(117)	0	0	0
- finansieringsaktivitet	90	(200)	0	0	(109)
Årets forskydning i likvider	133	(195)	163	113	(213)
Nøgletal					
Afkastningsgrad	5,4 %	(9,0)%	21,7 %	2,0 %	(1,2)%
Soliditetsgrad	54,8 %	51,1 %	62,5 %	60,0 %	57,2 %
Forrentning af egenkapital	6,8 %	(14,6)%	27,6 %	(0,2)%	(3,9)%
Likviditetsgrad	160,7 %	134,6 %	254,9 %	169,3 %	128,1 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive entreprenør- og kloakvirksomhed samt andet dertil naturligt knyttet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 54.296, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 823.101.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HJ Entreprenør & Kloakservice 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.

Årsrapporten for 2016/17 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

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 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		1.238.270	922
Personaleomkostninger	1	<u>(1.064.085)</u>	<u>(982)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		174.185	(60)
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(93.613)</u>	<u>(88)</u>
Resultat før finansielle poster		80.572	(148)
Finansielle indtægter	2	24.908	12
Finansielle omkostninger	3	<u>(35.870)</u>	<u>(40)</u>
Resultat før skat		69.610	(176)
Skat af årets resultat	4	<u>(15.314)</u>	<u>39</u>
Årets resultat		<u>54.296</u>	<u>(137)</u>
Overført resultat		<u>54.296</u>	<u>(137)</u>
		<u>54.296</u>	<u>(137)</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	57
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>57</u>
Grunde og bygninger	6	684.646	700
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	231.738	103
Materielle anlægsaktiver		<u>916.384</u>	<u>803</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	0	2
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>2</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>916.384</u>	<u>862</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		255.295	332
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		270.112	294
Udskudt skatteaktiv	8	1.048	16
Tilgodehavender		<u>526.455</u>	<u>642</u>
Likvide beholdninger		<u>60.256</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>586.711</u>	<u>642</u>
Aktiver i alt		<u>1.503.095</u>	<u>1.504</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført resultat		<u>323.101</u>	<u>269</u>
Egenkapital		<u>823.101</u>	<u>769</u>
Leasingforpligtelser		74.519	0
Anden gæld		<u>240.392</u>	<u>258</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>314.911</u>	<u>258</u>
Kreditinstitutter		0	73
Leasingforpligtelser	9	15.183	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		109.771	81
Selskabsskat		0	50
Anden gæld	9	<u>240.129</u>	<u>273</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>365.083</u>	<u>477</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>679.994</u>	<u>735</u>
Passiver i alt		<u>1.503.095</u>	<u>1.504</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	500.000	268.805	768.805
Årets resultat	0	54.296	54.296
Egenkapital 30. juni 2017	500.000	323.101	823.101

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
Årets resultat		54.296	(137)
Reguleringer	12	119.889	77
Ændring i driftskapital	13	<u>77.031</u>	<u>210</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		251.216	150
Renteindbetalinger og lignende		24.908	12
Renteudbetalinger og lignende		<u>(35.870)</u>	<u>(40)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		240.254	122
Betalt selskabsskat		<u>(50.478)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		189.776	122
Køb af materielle anlægsaktiver		(172.995)	(117)
Salg af materielle anlægsaktiver		24.700	0
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		<u>1.673</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(146.622)	(117)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(33.798)	0
Indgåelse af leasingforpligtelser		123.500	0
Betalt udbytte		<u>0</u>	<u>(200)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		89.702	(200)
Ændring i likvider		132.856	(195)
Likvide beholdninger		0	122
Kassekredit		<u>(72.600)</u>	<u>0</u>
Likvider 1. juli 2016		<u>(72.600)</u>	<u>122</u>
Likvider 30. juni 2017		60.256	(73)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		60.256	0
Kassekredit		<u>0</u>	<u>(73)</u>
Likvider 30. juni 2017		60.256	(73)

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	796.298	759
Pensioner	227.748	196
Andre omkostninger til social sikring	32.488	22
Andre personaleomkostninger	7.551	5
	<u>1.064.085</u>	<u>982</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	10.900	12
Andre finansielle indtægter	14.008	0
	<u>24.908</u>	<u>12</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	35.870	40
	<u>35.870</u>	<u>40</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	15.314	(39)
	<u>15.314</u>	<u>(39)</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2016	575.000
Kostpris 30. juni 2017	575.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	517.500
Årets afskrivninger	57.500
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	575.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	0

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	796.100	1.199.439
Tilgang i årets løb	0	172.995
Afgang i årets løb	0	(75.000)
Kostpris 30. juni 2017	796.100	1.297.434
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	95.532	1.095.805
Årets afskrivninger	15.922	44.891
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	(75.000)
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	111.454	1.065.696
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	684.646	231.738
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	0	109.606

Noter til årsrapporten

7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele
Kostpris 1. juli 2016	755
Afgang i årets løb	(755)
Kostpris 30. juni 2017	<u>0</u>
Opskrivninger 1. juli 2016	1.293
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	(1.293)
Opskrivninger 30. juni 2017	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. juli 2016	2.048
Tilbageførte nedskrivninger på afhændede aktiver	(2.048)
Nedskrivninger 30. juni 2017	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

	2017	2016
	kr.	t.kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2016	(16.362)	22
Hensat i året	15.314	0
Anvendt i året	0	(38)
Overført til aktiver	1.048	16
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2017	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	13
Materielle anlægsaktiver	28.390	11
Skattemæssigt underskud	(29.438)	(40)
Overført til udskudt skatteaktiv	1.048	16
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	1.048	16
Regnskabsmæssig værdi	1.048	16
9 Langfristede gældsforpligtelser		
	2017	2016
	kr.	t.kr.
Leasingforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	74.519	0
Langfristet del	74.519	0
Inden for et år	15.183	0
	89.702	0

Noter til årsrapporten

9 Langfristede gældsforpligtelser (Fortsat)

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Anden gæld		
Efter 5 år	153.844	178
Mellem 1 og 5 år	86.548	80
Langfristet del	240.392	258
Øvrig kortfristet anden gæld	240.129	273
Kortfristet del	240.129	273
	480.521	531

10 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Bostedt Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet givet følgende sikkerheder:

- Virksomhedspant, 800 t.kr.
- Ejerpantebrev, 420 t.kr.

12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
Finansielle indtægter	(24.908)	(12)
Finansielle omkostninger	35.870	40
Af- og nedskrivninger	93.613	88
Skat af årets resultat	15.314	(39)
	119.889	77

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	100.346	190
Ændring i leverandører mv.	<u>(23.315)</u>	<u>20</u>
	<u>77.031</u>	<u>210</u>