

TA Verninge Holding ApS

Ellehaven 48

5690 Tommerup

CVR-nr. 31 93 81 04

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 02/03 2018

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop that encircles the text below it.

Jacob Schjern Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsepåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Koncernoversigt	6
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	18
Balance 31. december	19
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	23
Noter til årsrapporten	25

Selskabsoplysninger

Selskabet	TA Veringe Holding ApS Ellehaven 48 5690 Tommerup CVR-nr.: 31 93 81 04 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017 Regnskabsår: 9. regnskabsår Hjemsted: Assens
Bestyrelse	Jacob Schjern Andersen, formand John Nyhøj Kristensen Torben Andersen
Direktion	Torben Andersen
Revision	FER Fyns Erhvervsrevision Statsautoriserede revisorer Østre Stationsvej 43, 1. tv. 5000 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for TA Verringe Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 2. marts 2018

Direktion



Torben Andersen

Bestyrelse



Jacob Schjern Andersen
formand



John Nyhøj Kristensen



Torben Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i TA Verninge Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for TA Verninge Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og 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 for 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

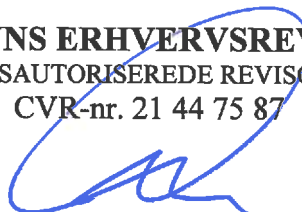
I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde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

Odense, den 2. marts 2018

FER FYNES ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87



Lars Storkehave
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10851

Koncernoversigt

Moderselskab
Parent Company

TA Veringe Holding ApS
Tommerup, Danmark (*Denmark*)
Nom. DKK 8.250.000

**Konsoliderede
dattervirksomheder**
Consolidated subsidiaries

100% Kai Andersens Eftf. A/S,
Tommerup, Danmark (*Denmark*)
Nom. DKK 500.000

100% KA Entreprenør A/S,
Tommerup, Danmark (*Denmark*)
Nom. DKK 500.000

100% Transportselskabet Ellehaven ApS,
Tommerup, Danmark (*Denmark*)
(Likvideret pr. 1. december 2017)

100% TA Ejendomme ApS,
Tommerup, Danmark (*Denmark*)
Nom. DKK 2.750.000

Hoved- og nøgletal

Set over en 4-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	Koncern			
	2017	2016	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
Hovedtal				
Bruttofortjeneste	44.114.785	42.967.742	40.725.145	34.190.501
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	13.478.358	13.254.269	11.601.564	7.541.505
Resultat før finansielle poster	4.440.163	5.339.771	3.436.308	197.752
Resultat af finansielle poster	-1.029.846	-1.017.533	-1.307.370	-1.744.652
Årets resultat	2.661.362	3.385.940	1.634.235	-819.651
Balancesum	85.528.074	75.511.056	69.223.878	69.022.655
Investering i materielle anlægsaktiver	-9.410.876	-3.822.155	-2.854.087	25.502.587
Egenkapital	20.036.557	17.478.595	15.528.857	12.616.500
Antal medarbejdere	70	68	69	70
Pengestrømme fra:				
- driftsaktivitet	15.099.645	9.718.300	10.652.659	4.122.778
- investeringsaktivitet	-11.118.059	-2.885.423	124.604	-15.551.686
- finansieringsaktivitet	-2.572.331	-10.223.992	-10.710.716	10.457.596
Årets forskydning i likvider	1.409.255	-3.391.115	66.547	-971.312
Afkastningsgrad	5,5%	7,4%	5,0%	0,6%
Soliditetsgrad	23,4%	23,1%	22,4%	18,3%
Likviditetsgrad	42,1%	44,2%	42,4%	61,8%

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

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens primære aktivitet er at drive vognmandsforretning samt dermed beslægtede aktiviteter.

I regnskabsåret 2017 har koncernen erhvervet graverettigheder til indvinding af råstoffer fra grusgrav og det vil fremadrettet være en aktivitet i koncernen.

Alle aktiviteterne udføres i datterselskaberne.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af koncernens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat udgør 3.410 t.kr. mod et resultat før skat på 4.322 t.kr. sidste år.

Regnskabsåret 2017 har været præget af stor aktivitet på de fleste af vognmandsforretningens aktivitetsområder, men en nedgang i entreprenørkørslen har samlet set medført en mindre omsætning end i regnskabsåret 2016. Koncernen har trods stigning i brændstofpriser og ekstra omkostninger til vedligeholdelse samt etablering og opstart af grusgrav kunne opretholde et dækningsbidrag svarerende til sidste år, hvilket ledelsen betragter som tilfredsstillende, selvom resultatet er mindre end forventet.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer at øge omsætningen i regnskabsåret 2018 samt et resultat før skat mellem t.kr. 3.500 og t.kr. 4.500.

Virksomhedens videnressourcer, hvis de er af særlig betydning for den fremtidige indtjening

Koncernen følger de lovmæssige uddannelser for ansatte, herunder kurser for chauffører og kranpersonel.

Ledelsesberetning

Særlige risici, herunder forretningsmæssige og finansielle risici

Koncernen er ikke disponeret for særlige risici udover de almindeligt forekommende risici indenfor koncernens branche, herunder forretningsmæssige og finansielle risici.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion m.v.

Koncernen registrerer forbrug af energi for køretøjer og relaterer det til antal kørte kilometer og arbejdstype. Koncernen er miljøbevidst og arbejder løbende på at reducere miljøpåvirkningen fra koncernens drift. Ledelsen har for det kommende regnskabsår planlagt at udskifte ca. 20% af lastbilerne til nye lastbiler med de seneste EU-krav.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TA Veringe Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden TA Veringe Holding ApS og dattervirksomheder, hvori TA Veringe 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, aktiebeholdelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder, indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

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

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 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjenningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer. Afskrivningsperioden kan dog ikke vurderes til at udgøre mere end 10 år, og kan maksimalt udgøre restløbetiden for de pågældende rettigheder.

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	5-50 år	35 %
Leasede driftsmidler	3-10 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-10 år	0-10 %

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modvirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for TA Verringe Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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 salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i moderselskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Hensatte forpligtelser indregnes, når koncernen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte garantiforpligtelser måles på baggrund af erfaringer med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

TA Veringe Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af 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 koncernens 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.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		44.114.785	42.967.742	-43.765	-85.965
Personaleomkostninger	1	<u>-30.636.427</u>	<u>-29.713.473</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		13.478.358	13.254.269	-43.765	-85.965
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-9.038.195</u>	<u>-7.914.498</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		4.440.163	5.339.771	-43.765	-85.965
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	2.760.743	3.497.565
Finansielle indtægter	2	328.728	352.327	1.609	1.908
Finansielle omkostninger	3	<u>-1.358.574</u>	<u>-1.369.860</u>	<u>-86.626</u>	<u>-91.612</u>
Resultat før skat		3.410.317	4.322.238	2.631.961	3.321.896
Skat af årets resultat		<u>-748.955</u>	<u>-936.298</u>	<u>29.401</u>	<u>38.647</u>
Årets resultat		<u>2.661.362</u>	<u>3.385.940</u>	<u>2.661.362</u>	<u>3.360.543</u>
Forslag til resultatdisponering					
Foreslået udbytte		105.800	103.400	105.800	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0	1.019.663	2.809.700
Overført resultat		<u>2.555.562</u>	<u>3.257.143</u>	<u>1.535.899</u>	<u>447.443</u>
		<u>2.661.362</u>	<u>3.360.543</u>	<u>2.661.362</u>	<u>3.360.543</u>
Minoritetsinteresser		<u>0</u>	<u>25.397</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>2.661.362</u>	<u>3.385.940</u>	<u>2.661.362</u>	<u>3.360.543</u>

Balance 31. december

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver					
Erhvervede rettigheder		4.811.560	0	0	0
Goodwill		0	60.000	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	4.811.560	60.000	0	0
Grunde og bygninger		14.647.715	14.995.759	0	0
Leasede driftsmidler		35.216.280	35.580.628	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.693.547	12.039.141	0	0
Materielle anlægsaktiver	5	67.557.542	62.615.528	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	0	0	23.882.386	22.122.724
Finansielle anlægsaktiver		0	0	23.882.386	22.122.724
Anlægsaktiver i alt		72.369.102	62.675.528	23.882.386	22.122.724

Balance 31. december (fortsat)

Note	Koncern		Moderselskab	
	2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver				
Færdigvarer og handelsvarer	201.755	176.208	0	0
Varebeholdninger	201.755	176.208	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.587.327	10.744.669	0	0
Andre tilgodehavender	585.696	314.474	0	0
Udskudt skatteaktiv	9 0	0	18.177	18.349
Selskabsskat	151.841	293.830	151.841	293.830
Periodeafgrænsningsposter	7 1.315.181	1.010.606	0	0
Tilgodehavender	12.640.045	12.363.579	170.018	312.179
Værdipapirer	294.607	237.360	0	0
Værdipapirer	294.607	237.360	0	0
Likvide beholdninger	22.565	58.381	3.809	2.444
Omsætningsaktiver i alt	13.158.972	12.835.528	173.827	314.623
Aktiver i alt	85.528.074	75.511.056	24.056.213	22.437.347

Balance 31. december

Note	Koncern		Moderselskab	
	2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
Passiver				
Virksomhedskapital	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	5.781.031	4.761.368
Overført resultat	11.680.757	9.125.195	5.899.726	4.363.827
Foreslået udbytte for regnskabs året	105.800	103.400	105.800	103.400
Egenkapital	8	20.036.557	17.478.595	20.036.557
Hensættelse til udskudt skat	9	4.186.082	3.762.727	0
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	10	0	0	1.074.707
Andre hensættelser	11	75.000	100.000	0
Hensatte forpligtelser i alt		4.261.082	3.862.727	1.074.707
Gæld til realkreditinstitutter		2.815.813	2.990.094	0
Leasingforpligtelser		23.183.551	22.140.554	0
Anden gæld		4.000.000	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	12	29.999.364	25.130.648	0

Balance 31. december (fortsat)

	Note	<u>Koncern</u>		<u>Moderselskab</u>	
		2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
Passiver					
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	8.024.355	7.748.292	0	0
Pengeinstitutter		8.556.209	10.001.280	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.847.268	5.700.744	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	0	2.776.440	3.458.745
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		33.265	527.037	0	457.666
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	0	123.509	255.183
Anden gæld		4.769.974	5.061.733	45.000	45.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>31.231.071</u>	<u>29.039.086</u>	<u>2.944.949</u>	<u>4.216.594</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>61.230.435</u>	<u>54.169.734</u>	<u>2.944.949</u>	<u>4.216.594</u>
Passiver i alt		<u>85.528.074</u>	<u>75.511.056</u>	<u>24.056.213</u>	<u>22.437.347</u>
Eventualposter m.v.	13				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14				
Finansielle instrumenter	15				
Nærtstående parter og ejerforhold	16				

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	Koncern	
		2017 kr.	2016 kr.
Årets resultat		2.661.362	3.385.940
Reguleringer	17	10.791.996	9.868.329
Ændring i driftskapital	18	2.916.991	-1.193.895
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		16.370.349	12.060.374
Renteindbetalinger og lignende		271.481	206.660
Renteudbetalinger og lignende		-1.358.574	-1.369.861
Pengestrømme fra ordinær drift		15.283.256	10.897.173
Udbetalt skat		325.082	0
Betalt selskabsskat netto		-508.693	-1.178.873
Pengestrømme fra driftsaktivitet		15.099.645	9.718.300
Køb af immaterielle anlægsaktiver		-5.000.000	0
Køb af materielle anlægsaktiver		-9.410.876	-3.822.155
Salg af materielle anlægsaktiver		3.292.817	2.346.656
Køb af værdipapirer		0	-74.924
Køb af virksomhed		0	-1.335.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-11.118.059	-2.885.423
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.229.741	-274.733
Nedbringelse af leasingforpligtelser		-6.942.690	-6.850.059
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		0	-2.998.000
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		-296.500	0
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		6.000.000	0
Betalt udbytte		-103.400	-101.200
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-2.572.331	-10.223.992

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december (fortsat)

	<u>Note</u>	2017 kr.	2016 kr.
Ændring i likvider		1.409.255	-3.391.115
Likvide beholdninger		58.381	135.255
Kassekredit		<u>-10.001.280</u>	<u>-6.687.039</u>
Likvider 1. januar 2017		<u>-9.942.899</u>	<u>-6.551.784</u>
Likvider 31. december 2017		<u>-8.533.644</u>	<u>-9.942.899</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		22.565	58.381
Kassekredit		<u>-8.556.209</u>	<u>-10.001.280</u>
Likvider 31. december 2017		<u>-8.533.644</u>	<u>-9.942.899</u>

Noter til årsrapporten

	Koncern		Morderselskab	
	2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	26.215.585	25.396.054	0	0
Pensioner	3.499.611	3.362.167	0	0
Andre omkostninger til social sikring	697.972	704.065	0	0
Andre personaleomkostninger	223.259	251.187	0	0
	30.636.427	29.713.473	0	0
Heraf udgør vederlag til direktion:				
Direktion	1.472.456	1.371.755	0	0
	1.472.456	1.371.755	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	70	68	0	0
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	1.609	1.907
Andre finansielle indtægter	271.481	206.660	0	1
Kursreguleringer	57.247	145.667	0	0
	328.728	352.327	1.609	1.908

Noter til årsrapporten

	Koncern		Moderselskab	
	2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
3 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	0	86.085	79.313
Andre finansielle omkostninger	1.353.959	1.323.026	541	12.299
Valutakurstab	4.615	761	0	0
Andre reguleringer af finansielle omkostninger	0	40.000	0	0
Rentetillæg selskabsskat	0	6.073	0	0
	<u>1.358.574</u>	<u>1.369.860</u>	<u>86.626</u>	<u>91.612</u>

4 Immaterielle anlægsaktiver**Koncern**

	Erhvervede rettigheder	Goodwill
Kostpris 1. januar 2017	0	300.000
Tilgang i årets løb	5.000.000	0
Kostpris 31. december 2017	<u>5.000.000</u>	<u>300.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	0	240.000
Årets afskrivninger	188.440	60.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>188.440</u>	<u>300.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>4.811.560</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og bygninger	Leasede driftsmidler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	15.685.733	45.251.297	23.602.961
Tilgang i årets løb	116.000	8.921.000	12.416.019
Afgang i årets løb	-236.559	-7.903.944	-3.544.525
Kostpris 31. december 2017	<u>15.565.174</u>	<u>46.268.353</u>	<u>32.474.455</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	689.974	9.670.669	11.563.820
Årets afskrivninger	234.142	4.856.915	4.453.177
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-6.657	0	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-3.475.511	-1.236.089
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>917.459</u>	<u>11.052.073</u>	<u>14.780.908</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>14.647.715</u>	<u>35.216.280</u>	<u>17.693.547</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering udgør kr. 7.631.

Noter til årsrapporten

	Moderselskab	
	2017 kr.	2016 kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	16.361.356	15.026.356
Tilgang i årets løb	0	1.335.000
Afgang i årets løb	-560.001	0
Kostpris 31. december 2017	<u>15.801.355</u>	<u>16.361.356</u>
Værdireguleringer 1. januar 2017	5.761.368	1.976.781
Årets afgang	293.810	0
Årets resultat	2.760.743	3.497.565
Udbytte modtaget	-1.000.000	0
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	0	-25.112
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	-67.439	1.907
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	<u>332.549</u>	<u>310.227</u>
Værdireguleringer 31. december 2017	<u>8.081.031</u>	<u>5.761.368</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>23.882.386</u>	<u>22.122.724</u>

Moderselskab

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kai Andersens Eftf. A/S	Tommerup	100%	20.865.745	2.778.991
KA Entreprenør A/S	Tommerup	100%	0	-265.110
Transportselskabet Ellehaven ApS (Likvideret 1. december 2017)	Tommerup	100%	0	358
TA Ejendomme ApS	Tommerup	100%	3.016.641	246.504

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende vægt- og ejerafgifter, serviceaftaler og leasingydelse.

Noter til årsrapporten

8 Egenkapital

Koncern

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	8.250.000	9.125.195	103.400	17.478.595
Betalt ordinært udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	2.555.562	105.800	2.661.362
Egenkapital 31. december 2017	8.250.000	11.680.757	105.800	20.036.557

Moderselskab

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	8.250.000	4.761.368	4.363.827	103.400	17.478.595
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	1.019.663	1.535.899	105.800	2.661.362
Egenkapital 31. december 2017	8.250.000	5.781.031	5.899.726	105.800	20.036.557

Selskabskapitalen består af 8.250 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2017	2016	2015	2014	2013
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2017	8.250.000	8.250.000	8.250.000	375.000	375.000
Tilgang i året	0	0	0	7.875.000	0
Virksomhedskapital 31. december 2017	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000	375.000

Noter til årsrapporten

	Koncern		Moderselskab	
	2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
9 Hensættelse til udskudt skat				
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2017	3.762.727	3.402.391	0	0
Hensat i året	423.355	360.336	0	0
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2017	4.186.082	3.762.727	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	112.094	7.812	0	0
Materielle anlægsaktiver	4.342.601	4.083.499	0	0
Finansielle anlægsaktiver	42.156	0	0	0
Varebeholdninger	44.386	38.766	0	0
Låneomkostninger	-11.203	-21.914	0	0
Periodeafgrænsningsposter	117.115	115.803	0	0
Skattemæssigt underskud	-461.067	-461.239	-18.177	-18.349
Overført til udskudt skatteaktiv	0	0	18.177	18.349
	4.186.082	3.762.727	0	0
Udskudt skatteaktiv				
Opgjort skatteaktiv	0	0	18.177	18.349
Regnskabsmæssig værdi	0	0	18.177	18.349
10 Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Saldo primo 1. januar 2017	0	0	742.158	431.930
Hensat i året	0	0	332.549	310.228
Saldo ultimo 31. december 2017	0	0	1.074.707	742.158

Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører virksomheden KA Entreprenør A/S. Hensættelsen vedrører negativ indre værdi i de tilknyttede virksomheder.

Noter til årsrapporten

	Koncern		Moderselskab	
	2017 kr.	2016 kr.	2017 kr.	2016 kr.
11 Andre hensættelser				
Saldo primo 1. januar 2017	100.000	100.000	0	0
Anvendt i året	-25.000	0	0	0
Saldo ultimo 31. december 2017	75.000	100.000	0	0
Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:				
Inden for 1 år	40.000	25.000	0	0
Mellem 1 og 5 år	35.000	75.000	0	0
	75.000	100.000	0	0

12 Langfristede gældsforpligtelser

Koncern	Gæld	Gæld	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	1. januar 2017	31. december 2017		
Gæld til realkreditinstitutter	4.219.835	2.990.094	174.281	2.089.490
Leasingforpligtelser	28.362.605	29.033.625	5.850.074	3.954.847
Anden gæld	296.500	6.000.000	2.000.000	0
	32.878.940	38.023.719	8.024.355	6.044.337

Noter til årsrapporten

13 Eventualposter m.v.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Koncernen har indgået operationelle leasingsaftaler med en restløbetid på 10-39 mdr. med en månedlig ydelse på t.kr. 20 i alt t.kr. 517 samt lejeaftaler med en restløbetid på 3-19 mdr. med en månedlig ydelse på t.kr. 93 i alt t.kr. 542.

Der er stillet arbejdsgarantier i kreditinstitut for t.kr. 235 pr. 31. december 2017.

Der er stillet anfordringsgaranti for t.kr. 568 pr. 31. december 2017 for Region Syddanmark for reetablering i forbindelse med råstofudvindelse.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Overfor kreditinstitut er der stillet følgende pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for bankgæld har koncernen givet pant efter reglerne om virksomhedspant for t.kr. 8.000 i goodwill, debitorer, lagre samt driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi udgør i alt t.kr. 25.667.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.990, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2017 udgør t.kr. 9.483.

Til sikkerhed for bankgæld har koncernen udstedt ejerpantebrev for t.kr. 200 i ejendommen Vesterlaugsvej 12, Tommerup og t.kr. 500 i ejendommen Stærmosvej 12, Haarby.

Moderselskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Kai Andersens Eftf. A/S og KA Entreprenør A/S's mellemværende med kreditinstitut.

15 Finansielle instrumenter

I anden gæld indgår negativ dagsværdi af renteswap på tkr. 468. Renteswappen er indgået til sikring af en fast rente af selskabets tidligere variabelt forrentede CHF lån. Lånet i CHF er indfriet. Renteswappen har en hovedstol på tkr. 5.025 og sikrer en fast rente på 4,05% p.a. i restløbetiden på 2 år. Differencerente afregnes kvartalsvist og påvirkes af udviklingen på CIBOR renten. Årets resultat er påvirket positivt med tkr. 23.

Noter til årsrapporten

16 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Direktør og hovedanpartshaver Torben Andersen, Tommerup ejer alle anparter i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse på dette.

Transaktioner

Alle transaktioner med nærtstående parter er indgået på markedsmæssige vilkår.

	Koncern	
	2017	2016
	kr.	kr.
17 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-328.728	-352.327
Finansielle omkostninger	1.358.574	1.369.860
Af- og nedskrivninger	9.038.195	7.914.498
Skat af årets resultat	748.955	936.298
Andre reguleringer	-25.000	0
	<u>10.791.996</u>	<u>9.868.329</u>
18 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-25.547	-35.853
Ændring i tilgodehavender	-418.455	-2.167.094
Ændring i leverandører mv.	3.360.993	1.009.052
	<u>2.916.991</u>	<u>-1.193.895</u>