

TA Verninge Holding ApS

Ellehaven 48

5690 Tommerup

CVR-nr. 31 93 81 04

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
1. marts 2019

Jacob Schjern Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Koncernoversigt	6
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	19
Balance 31. december	20
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	24
Noter til årsrapporten	26

Selskabsoplysninger

Selskabet	TA Veringe Holding ApS Ellehaven 48 5690 Tommerup CVR-nr.: 31 93 81 04 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Regnskabsår: 10. 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 2018 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 2018 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 1. marts 2019

Direktion

Torben Andersen

Bestyrelse

Jacob Schjern Andersen
formand

John Nyhøj Kristensen

Torben Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i TA Verringe Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for TA Verringe Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 1. marts 2019

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

Lars Storkehave
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10851

Koncernoversigt

Moderselskab
Parent Company

TA Verringe 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 Grus A/S,
Tommerup, Danmark (*Denmark*)
Nom. DKK 500.000

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

Hoved- og nøgletal

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

	Koncern				
	2018	2017	2016	2015	2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	50.199	44.115	42.968	40.725	34.191
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	16.654	13.478	13.254	11.602	7.542
Resultat før finansielle poster	5.875	4.440	5.340	3.436	198
Resultat af finansielle poster	-1.202	-1.030	-1.018	-1.307	-1.745
Årets resultat	3.697	2.661	3.386	1.634	-820
Balancesum	119.950	85.528	75.511	69.224	69.023
Investering i materielle anlægsaktiver	-29.036	-9.411	-3.822	-2.854	25.503
Egenkapital	23.628	20.037	17.479	15.529	12.617
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	33.459	15.100	9.718	10.653	4.123
- investeringsaktivitet	-23.864	-11.118	-2.885	125	-15.552
- finansieringsaktivitet	-14.547	-2.572	-10.224	-10.711	10.458
Årets forskydning i likvider	-4.951	1.409	-3.391	67	-971
Antal medarbejdere	75	70	68	69	70
Afkastningsgrad	5,7%	5,5%	7,4%	5,0%	0,6%
Soliditetsgrad	19,7%	23,4%	23,1%	22,4%	18,3%
Likviditetsgrad	28,3%	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, indvinding og salg af råstoffer fra grusgrav samt dermed beslægtede aktiviteter. Alle aktiviteterne udføres i datterselskaberne.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat udgør t.kr. 4.673 mod et resultat før skat på t.kr. 3.410 sidste år.

Regnskabsåret 2018 har været præget af stor aktivitet på de fleste af vognmandsforretningens aktivitetsområder, og en fremgang i entreprenørkørslen har samlet set medført en stigning i omsætningen i forhold til 2017.

Koncernen har trods en stigning i brændstofpriser og ekstra omkostninger til vedligeholdelse og forsikringer, samt opstart af grusgrav kunne forbedre resultatet i forhold til året før, hvilket ledelsen betragter som tilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer at øge omsætningen i regnskabsåret 2019 samt et resultat før skat mellem t.kr. 3.000 og t.kr. 4.000.

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

Efter regnskabsårets afslutning er køb af grusgrav i datterselskabet KA Grus A/S finansieret via langfristede lån.

Der er ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TA Verninge Holding ApS for 2018 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 Verninge Holding ApS og dattervirksomheder, hvori TA Verninge 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, aktiebesidder, 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 samt andre driftsindtægter 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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
Bygninger	5-50 år	0-57 %
Leasede driftsmidler	3-10 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-10 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 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 leasingydelse. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag 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 modervirksomheden 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

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 salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgpris.

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 og associerede virksomheder 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.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. 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.

Selskabsskat og udskudt skat

TA Verringe Holding ApS hæfter som administrationsselskab 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 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og 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 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.

Anvendt regnskabspraksis**Hoved- og nøgletaloversigt**

Forklaring af nøgletal.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		50.198.535	44.114.785	-45.321	-43.765
Personaleomkostninger	1	<u>-33.544.970</u>	<u>-30.636.427</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		16.653.565	13.478.358	-45.321	-43.765
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-10.778.903</u>	<u>-9.038.195</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		5.874.662	4.440.163	-45.321	-43.765
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	3.753.818	2.760.743
Finansielle indtægter	2	217.901	328.728	0	1.609
Finansielle omkostninger	3	<u>-1.420.031</u>	<u>-1.358.574</u>	<u>-27.009</u>	<u>-86.626</u>
Resultat før skat		4.672.532	3.410.317	3.681.488	2.631.961
Skat af årets resultat		<u>-975.131</u>	<u>-748.955</u>	<u>15.913</u>	<u>29.401</u>
Årets resultat		<u>3.697.401</u>	<u>2.661.362</u>	<u>3.697.401</u>	<u>2.661.362</u>
Forslag til resultatdisponering					
Foreslået udbytte		108.000	105.800	108.000	105.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0	412.837	1.019.663
Overført resultat		<u>3.589.401</u>	<u>2.555.562</u>	<u>3.176.564</u>	<u>1.535.899</u>
		<u>3.697.401</u>	<u>2.661.362</u>	<u>3.697.401</u>	<u>2.661.362</u>

Balance 31. december

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver					
Erhvervede rettigheder		4.079.852	4.811.560	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	4.079.852	4.811.560	0	0
Grunde og bygninger		38.510.596	14.647.715	0	0
Leasede driftsmidler		44.477.799	35.216.280	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.540.590	17.693.547	0	0
Materielle anlægsaktiver	5	98.528.985	67.557.542	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	0	0	25.745.223	23.882.386
Finansielle anlægsaktiver		0	0	25.745.223	23.882.386
Anlægsaktiver i alt		102.608.837	72.369.102	25.745.223	23.882.386

Balance 31. december (fortsat)

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver					
Færdigvarer og handelsvarer		<u>229.272</u>	<u>201.755</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Varebeholdninger		<u>229.272</u>	<u>201.755</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.165.019	10.587.327	0	0
Andre tilgodehavender		600.032	585.696	0	0
Udskudt skatteaktiv	9	0	0	18.177	18.177
Selskabsskat		0	151.841	0	151.841
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	0	353.882	0
Periodeafgrænsningsposter	7	<u>1.118.640</u>	<u>1.315.181</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>16.883.691</u>	<u>12.640.045</u>	<u>372.059</u>	<u>170.018</u>
Værdipapirer		<u>228.488</u>	<u>294.607</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdipapirer		<u>228.488</u>	<u>294.607</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>22.565</u>	<u>0</u>	<u>3.809</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.341.451</u>	<u>13.158.972</u>	<u>372.059</u>	<u>173.827</u>
Aktiver i alt		<u>119.950.288</u>	<u>85.528.074</u>	<u>26.117.282</u>	<u>24.056.213</u>

Balance 31. december

Note	Koncern		Moderselskab	
	2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 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	6.193.868	5.781.031
Overført resultat	15.270.158	11.680.757	9.076.290	5.899.726
Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800	108.000	105.800
Egenkapital	8	23.628.158	20.036.557	23.628.158
Hensættelse til udskudt skat	9	4.194.746	4.186.082	0
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	10	0	0	1.483.726
Andre hensættelser	11	10.000	75.000	0
Hensatte forpligtelser i alt		4.204.746	4.261.082	1.483.726
Gæld til realkreditinstitutter		0	2.815.813	0
Leasingforpligtelser		30.818.332	23.183.551	0
Anden gæld		0	4.000.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	12	30.818.332	29.999.364	0

Balance 31. december (fortsat)

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 kr.
Passiver					
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	9.844.364	8.024.355	0	0
Pengeinstitutter		13.484.345	8.556.209	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.592.990	9.847.268	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	0	622.429	2.776.440
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		15.199	33.265	0	0
Selskabsskat		337.969	0	337.969	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	0	0	123.509
Anden gæld		<u>28.024.185</u>	<u>4.769.974</u>	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>61.299.052</u>	<u>31.231.071</u>	<u>1.005.398</u>	<u>2.944.949</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>92.117.384</u>	<u>61.230.435</u>	<u>1.005.398</u>	<u>2.944.949</u>
Passiver i alt		<u>119.950.288</u>	<u>85.528.074</u>	<u>26.117.282</u>	<u>24.056.213</u>
Eventualposter mv.	13				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14				
Nærtstående parter og ejerforhold	15				

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	Koncern	
		2018 kr.	2017 kr.
Årets resultat		3.697.401	2.661.362
Reguleringer	16	12.891.164	10.791.996
Ændring i driftskapital	17	18.558.863	2.916.991
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		35.147.428	16.370.349
Renteindbetalinger og lignende		208.720	271.481
Renteudbetalinger og lignende		-1.420.031	-1.358.575
Pengestrømme fra ordinær drift		33.936.117	15.283.255
Udbetalt skat		32.947	325.082
Betalt selskabsskat netto		-509.604	-508.693
Pengestrømme fra driftsaktivitet		33.459.460	15.099.644
Køb af immaterielle anlægsaktiver		0	-5.000.000
Køb af materielle anlægsaktiver		-29.035.836	-9.410.876
Salg af materielle anlægsaktiver		5.096.905	3.292.817
Salg af værdipapirer		75.300	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-23.863.631	-11.118.059
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-174.281	-1.229.740
Nedbringelse af leasingforpligtelser		-8.266.449	-6.942.690
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		-6.000.000	-296.500
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		0	6.000.000
Betalt udbytte		-105.800	-103.400
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-14.546.530	-2.572.330

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december (fortsat)

	<u>Note</u>	Koncern	
		<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Ændring i likvider		-4.950.701	1.409.255
Likvide beholdninger		22.565	58.381
Kassekredit		-8.556.209	-10.001.280
Likvider 1. januar 2018		<u>-8.533.644</u>	<u>-9.942.899</u>
Likvider 31. december 2018		<u>-13.484.345</u>	<u>-8.533.644</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		0	22.565
Kassekredit		-13.484.345	-8.556.209
Likvider 31. december 2018		<u>-13.484.345</u>	<u>-8.533.644</u>

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 kr.
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	28.722.272	26.215.585	0	0
Pensioner	3.753.671	3.499.611	0	0
Andre omkostninger til social sikring	792.645	697.972	0	0
Andre personaleomkostninger	276.382	223.259	0	0
	33.544.970	30.636.427	0	0
Heraf udgør vederlag til direktion:				
Direktion	1.499.408	1.472.456	0	0
	1.499.408	1.472.456	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	75	70	0	0
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	0	1.609
Andre finansielle indtægter	208.720	271.481	0	0
Kursreguleringer	9.181	57.247	0	0
	217.901	328.728	0	1.609

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2018	2017	2018	2017
	kr.	kr.	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	0	27.009	86.085
Andre finansielle omkostninger	1.420.031	1.353.959	0	541
Valutakurstab	0	4.615	0	0
	<u>1.420.031</u>	<u>1.358.574</u>	<u>27.009</u>	<u>86.626</u>

4 Immaterielle anlægsaktiver

Koncern

	Erhvervede rettigheder
Kostpris 1. januar 2018	5.000.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Kostpris 31. december 2018	<u>5.000.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	188.440
Årets afskrivninger	<u>731.708</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>920.148</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>4.079.852</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og bygninger	Leasede driftsmidler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018	15.565.175	46.268.353	32.474.455
Tilgang i årets løb	24.791.711	18.847.744	6.187.062
Afgang i årets løb	-688.715	-6.694.646	-6.743.612
Kostpris 31. december 2018	<u>39.668.171</u>	<u>58.421.451</u>	<u>31.917.905</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	917.460	11.052.073	14.780.909
Årets afskrivninger	240.115	5.845.253	4.543.020
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-2.953.674	-2.946.614
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>1.157.575</u>	<u>13.943.652</u>	<u>16.377.315</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>38.510.596</u>	<u>44.477.799</u>	<u>15.540.590</u>

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2018	0	0	15.801.355	16.361.356
Afgang i årets løb	0	0	0	-560.001
Kostpris 31. december 2018	0	0	15.801.355	15.801.355
Værdireguleringer 1. januar 2018	0	0	8.081.031	5.761.368
Årets afgang	0	0	0	293.810
Årets resultat	0	0	3.753.818	2.760.743
Udbytte modtaget	0	0	-2.300.000	-1.000.000
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	0	0	0	-67.439
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	0	0	409.019	332.549
Værdireguleringer 31. december 2018	0	0	9.943.868	8.081.031
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0	0	25.745.223	23.882.386

Moderselskab

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kai Andersens Eftf. A/S	Tommerup	500.000	100%	22.131.959	3.566.214
KA Grus A/S	Tommerup	500.000	100%	0	-409.019
TA Ejendomme ApS	Tommerup	2.750.000	100%	3.613.264	596.623

7 Periodeafgrænsningsposter

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

Noter

8 Egenkapital

Koncern

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	8.250.000	11.680.757	105.800	20.036.557
Betalt ordinært udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	3.589.401	108.000	3.697.401
Egenkapital 31. december 2018	8.250.000	15.270.158	108.000	23.628.158

Moderselskab

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	8.250.000	5.781.031	5.899.726	105.800	20.036.557
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	412.837	3.176.564	108.000	3.697.401
Egenkapital 31. december 2018	8.250.000	6.193.868	9.076.290	108.000	23.628.158

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

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2018 kr.	2017 kr.	2016 kr.	2015 kr.	2014 kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2018	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000	375.000
Tilgang i året	0	0	0	0	7.875.000
Virksomhedskapital	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 kr.
9 Hensættelse til udskudt skat				
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	4.186.082	3.762.727	0	0
Hensat i året	8.664	423.355	0	0
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	4.194.746	4.186.082	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	110.057	112.094	0	0
Materielle anlægsaktiver	4.295.410	4.342.601	0	0
Finansielle anlægsaktiver	46.578	42.156	0	0
Varebeholdninger	50.440	44.386	0	0
Låneomkostninger	-6.423	-11.203	0	0
Periodeafgrænsningsposter	105.685	117.115	0	0
Skattemæssigt underskud	-407.001	-461.067	-18.177	-18.177
Overført til udskudt skatteaktiv	0	0	18.177	18.177
	4.194.746	4.186.082	0	0
Udskudt skatteaktiv				
Opgjort skatteaktiv	0	0	18.177	18.177
Regnskabsmæssig værdi	0	0	18.177	18.177
10 Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Saldo primo 1. januar 2018	0	0	1.074.707	742.158
Hensat i året	0	0	409.019	332.549
Saldo ultimo 31. december 2018	0	0	1.483.726	1.074.707

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

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2017 kr.
11 Andre hensættelser				
Saldo primo 1. januar 2018	75.000	100.000	0	0
Anvendt i året	<u>-65.000</u>	<u>-25.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo 31. december 2018	<u>10.000</u>	<u>75.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:

Inden for 1 år	0	40.000	0	0
Mellem 1 og 5 år	<u>10.000</u>	<u>35.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>10.000</u>	<u>75.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

12 Langfristede gældsforpligtelser

Koncern	Gæld	Gæld	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	1. januar 2018	31. december 2018		
Gæld til realkreditinstitutter	2.990.094	2.815.813	2.815.813	0
Leasingforpligtelser	29.033.625	37.846.883	7.028.551	6.379.942
Anden gæld	<u>6.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>38.023.719</u>	<u>40.662.696</u>	<u>9.844.364</u>	<u>6.379.942</u>

Noter

13 Eventualposter mv.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter 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 16-48 mdr. med en månedlig ydelse på t.kr. 20 i alt t.kr. 630 samt lejeaftaler med en restløbetid på 7-52 mdr. med en månedlig ydelse på t.kr. 83 i alt t.kr. 2.443.

Der er stillet arbejdsgarantier i kreditinstitut for t.kr. 31 pr. 31. december 2018.

Der er stillet anfordringsgaranti for t.kr. 568 pr. 31. december 2018 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. 28.355.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.816, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2018 udgør t.kr. 7.311.

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 datterselskabernes mellemværende med kreditinstitut.

Noter

15 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	
	2018	2017
	kr.	kr.
16 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-217.901	-328.728
Finansielle omkostninger	1.420.031	1.358.574
Af- og nedskrivninger	10.778.903	9.038.195
Skat af årets resultat	975.131	748.955
Andre reguleringer	-65.000	-25.000
	<u>12.891.164</u>	<u>10.791.996</u>
17 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-27.517	-25.547
Ændring i tilgodehavender	-4.395.487	-418.455
Ændring i leverandører mv.	22.981.867	3.360.993
	<u>18.558.863</u>	<u>2.916.991</u>