

JN Spedition Øst A/S


Hvidelvej 15
7400 Herning

CVR-nr. 32 47 02 62

Årsrapport for 2016/17

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/11 2017



Tom Deichmann
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. august - 31. juli	11
Balance 31. juli	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017 for JN Spedition Øst A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 13/11 2017

Direktion



Kenneth Birring Bell
direktør

Bestyrelse



Tom Deichmann
formand



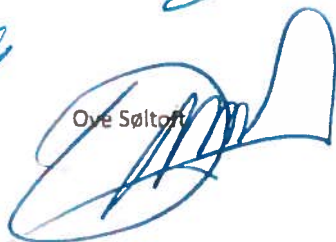
Per Thastrup Smith



Henrik Jagd Nielsen



Kenneth Birring Bell



Ove Søltøft

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i JN Spedition Øst A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JN Spedition Øst A/S for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

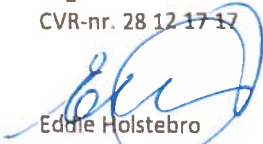
Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Greve, den 13/11 2017

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 28 12 17 17



Edne Holstebro
Registreret revisor
MNE 11.067

Selskabsoplysninger

Selskabet

JN Spedition Øst A/S
Hvidelvej 15
7400 Herning

CVR-nr.: 32 47 02 62
Regnskabsperiode: 1. august 2016 - 31. juli 2017
Stiftet: 29. september 2009
Hjemsted: Herning

Bestyrelse

Tom Deichmann, formand
Per Thastrup Smith
Henrik Jagd Nielsen
Kenneth Birring Bell
Ove Søltoft

Direktion

Kenneth Birring Bell, direktør

Revision

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Greve Strandvej 9
2670 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive speditjonsvirksomhed og transportvirksomhed, samt at drive køle-/fryselagerhotel, herunder opbevaring, pakning og distribution af køle- og frostvarer i såvel ind- som udland, samt at drive og handle med fast ejendom, samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 2.231.738, og selskabets balance pr. 31. juli 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.612.378.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JN Spedition Øst A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

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, 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.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	25-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

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.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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.

Anvendt regnskabspraksis

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resulterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet under egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

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

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		10.897.339	9.570.887
Personaleomkostninger	1	<u>-4.925.277</u>	<u>-5.832.570</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.972.062	3.738.317
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.618.425</u>	<u>-1.699.284</u>
Resultat før finansielle poster		4.353.637	2.039.033
Finansielle indtægter	2	1.685	48.465
Finansielle omkostninger	3	<u>-1.492.820</u>	<u>-1.833.661</u>
Resultat før skat		2.862.502	253.837
Skat af årets resultat	4	<u>-630.764</u>	<u>1.958</u>
Årets resultat		<u>2.231.738</u>	<u>255.795</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.000.000	0
Ekstraordinært udbytte		0	2.700.000
Overført resultat		<u>1.231.738</u>	<u>-2.444.205</u>
		<u>2.231.738</u>	<u>255.795</u>

Balance 31. juli

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		50.674.516	52.251.171
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		130.347	157.023
Materielle anlægsaktiver	6	<u>50.804.863</u>	<u>52.408.194</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>50.804.863</u>	<u>52.408.194</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.241.887	2.044.936
Andre tilgodehavender		270.858	108.469
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	62.517
Periodeafgrænsningsposter		27.687	5.900
Tilgodehavender		<u>2.540.432</u>	<u>2.221.822</u>
Likvide beholdninger		<u>1.478.319</u>	<u>84.785</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.018.751</u>	<u>2.306.607</u>
Aktiver i alt		<u>54.823.614</u>	<u>54.714.801</u>

Balance 31. juli

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Overført resultat		3.012.378	669.314
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Egenkapital	7	4.612.378	1.269.314
Hensættelse til udskudt skat	8	68.909	71.552
Hensatte forpligtelser i alt		68.909	71.552
Ansvarlig lånekapital		13.701.495	13.701.495
Andre kreditinstitutter		29.724.684	34.363.077
Selskabsskat		946.858	0
Langfristede gældsforpligtelser	9	44.373.037	48.064.572
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	3.216.420	3.150.818
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.515.526	1.193.593
Anden gæld		915.460	862.452
Periodeafgrænsningsposter		121.884	102.500
Kortfristede gældsforpligtelser		5.769.290	5.309.363
Gældsforpligtelser i alt		50.142.327	53.373.935
Passiver i alt		54.823.614	54.714.801
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.185.445	4.955.920
Pensioner	502.125	640.406
Andre omkostninger til social sikring	94.943	115.638
Andre personaleomkostninger	<u>142.764</u>	<u>120.606</u>
	<u>4.925.277</u>	<u>5.832.570</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>13</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	9.715
Andre finansielle indtægter	<u>1.685</u>	<u>38.750</u>
	<u>1.685</u>	<u>48.465</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	33.561
Andre finansielle omkostninger	1.488.899	1.800.100
Kursreguleringer omkostninger	<u>3.921</u>	<u>0</u>
	<u>1.492.820</u>	<u>1.833.661</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	946.858	-62.517
Årets udskudte skat	-2.643	35.197
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>11</u>
Skat af ordinært resultat	944.215	-27.309
Skat af renteswap	<u>-313.451</u>	<u>25.351</u>
	<u>630.764</u>	<u>-1.958</u>
der fordeler sig således:		
Skat af årets resultat:	944.215	-27.309
Skat af egenkapitalbevægelser	<u>-313.451</u>	<u>25.351</u>
	<u>630.764</u>	<u>-1.958</u>

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. august 2016	<u>1.310.553</u>
Kostpris 31. juli 2017	<u>1.310.553</u>
Af- og nedskrivninger 1. august 2016	<u>1.310.553</u>
Af- og nedskrivninger 31. juli 2017	<u>1.310.553</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2017	<u>0</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. august 2016	60.468.820	785.619
Tilgang i årets løb	0	15.094
Kostpris 31. juli 2017	60.468.820	800.713
Af- og nedskrivninger 1. august 2016	8.217.649	628.596
Årets afskrivninger	1.576.655	41.770
Af- og nedskrivninger 31. juli 2017	9.794.304	670.366
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2017	50.674.516	130.347

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. august 2016	600.000	669.314	0	1.269.314
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	1.111.326	0	1.111.326
Årets resultat	0	1.231.738	1.000.000	2.231.738
Egenkapital 31. juli 2017	600.000	3.012.378	1.000.000	4.612.378

Selskabskapitalen består af 600 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. august 2016	71.552	36.355
Hensat i året	-2.643	35.197
Hensættelse til udskudt skat 31. juli 2017	68.909	71.552

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. august 2016	Gæld 31. juli 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	13.701.495	13.701.495	0	13.701.495
Andre kreditinstitutter	37.513.895	29.724.684	3.216.420	28.154.235
Selskabsskat	0	946.858	0	0
	51.215.390	44.373.037	3.216.420	41.855.730

10 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Operationel leasing

Virksomheden har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb: Restløbetid op til 60 måneder med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 26, i alt t.kr. 1.551.

Virksomheden har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser herudover.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetslån, EUR 2.695.700 og DKK 11.589.000 hos Nykredit er der stillet sikkerhed med pant i ejendommen Sleipnersvej 1, 4600 Køge.

Der er tillige overfor mellemværende med Spar Nord stillet pant i ejerpantebrev, i alt kr. 16.000.000 i ejendommen Sleipnersvej 1, 4600 Køge. Herudover er der i samme ejerpantebrev blevet givet sideordnet sekundær pant for pantbeløb op til kr. 13.701.494 til Søltoft Holding Aps og JN Køl & Frys A/S.

Noter

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Søltøft Holding ApS

Jagd ApS

PTK ApS

Kenneth Bell Holding ApS