

JN Spedition Øst A/S

**Hvidelvej 15
7400 Herning**

CVR-nr. 32 47 02 62

Årsrapport for 2017/18

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. november 2018

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 2017 - 31. juli 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 8. november 2018

Direktion

Kenneth Birring Bell
direktør

Bestyrelse

Tom Deichmann
formand

Per Thastrup Smith

Henrik Jagd Nielsen

Kenneth Birring Bell

Ove Søltoft

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 2017 - 31. juli 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018 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 vore 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 8. november 2018

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

Eddie Holstebro
Registreret revisor
MNE-nr. mne11067

Selskabsoplysninger

Selskabet

JN Spedition Øst A/S
Hvidelvej 15
7400 Herning

CVR-nr.: 32 47 02 62

Regnskabsperiode: 1. august 2017 - 31. juli 2018
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 expeditionsvirksomhed 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 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 3.319.325, og selskabets balance pr. 31. juli 2018 udviser en egenkapital på kr. 7.479.463.

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 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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. 13.500 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 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.

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. Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet under egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater 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>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		13.597.154	10.897.339
Personaleomkostninger	1	<u>-5.960.162</u>	<u>-4.925.277</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		7.636.992	5.972.062
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.634.928</u>	<u>-1.618.425</u>
Resultat før finansielle poster		6.002.064	4.353.637
Finansielle indtægter	2	754	1.685
Finansielle omkostninger	3	<u>-1.437.557</u>	<u>-1.492.820</u>
Resultat før skat		4.565.261	2.862.502
Skat af årets resultat	4	<u>-1.245.936</u>	<u>-630.764</u>
Årets resultat		<u><u>3.319.325</u></u>	<u><u>2.231.738</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		2.000.000	1.000.000
Overført resultat		<u>1.319.325</u>	<u>1.231.738</u>
		<u><u>3.319.325</u></u>	<u><u>2.231.738</u></u>

Balance 31. juli

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		49.097.861	50.674.516
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		196.321	130.347
Materielle anlægsaktiver	6	<u>49.294.182</u>	<u>50.804.863</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>49.294.182</u>	<u>50.804.863</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.234.628	2.241.887
Andre tilgodehavender		143.307	270.858
Periodeafgrænsningsposter		136.548	27.687
Tilgodehavender		<u>2.514.483</u>	<u>2.540.432</u>
Likvide beholdninger		<u>2.115.102</u>	<u>1.478.319</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.629.585</u>	<u>4.018.751</u>
Aktiver i alt		<u>53.923.767</u>	<u>54.823.614</u>

Balance 31. juli

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Overført resultat		4.879.463	3.012.378
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.000.000	1.000.000
Egenkapital	7	7.479.463	4.612.378
Hensættelse til udskudt skat	8	185.519	68.909
Hensatte forpligtelser i alt		185.519	68.909
Ansvarlig lånekapital		13.701.495	13.701.495
Andre kreditinstitutter		26.006.983	29.724.684
Selskabsskat		0	946.858
Langfristede gældsforpligtelser	9	39.708.478	44.373.037
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	3.212.222	3.216.420
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.024.301	1.515.526
Selskabsskat		1.129.326	0
Anden gæld		1.142.458	915.460
Periodeafgrænsningsposter		42.000	121.884
Kortfristede gældsforpligtelser		6.550.307	5.769.290
Gældsforpligtelser i alt		46.258.785	50.142.327
Passiver i alt		53.923.767	54.823.614
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.169.161	4.185.445
Pensioner	562.047	502.125
Andre omkostninger til social sikring	92.711	94.943
Andre personaleomkostninger	<u>136.243</u>	<u>142.764</u>
	<u>5.960.162</u>	<u>4.925.277</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>10</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>754</u>	<u>1.685</u>
	<u>754</u>	<u>1.685</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.417.660	1.488.899
Kursreguleringer omkostninger	<u>19.897</u>	<u>3.921</u>
	<u>1.437.557</u>	<u>1.492.820</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.129.326	946.858
Årets udskudte skat	<u>-3.897</u>	<u>-2.643</u>
Skat af ordinært resultat	<u>1.125.429</u>	<u>944.215</u>
Skat af renteswap	<u>120.507</u>	<u>-313.451</u>
	<u>1.245.936</u>	<u>630.764</u>

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. august 2017	1.310.553
Kostpris 31. juli 2018	1.310.553
Af- og nedskrivninger 1. august 2017	1.310.553
Af- og nedskrivninger 31. juli 2018	1.310.553
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2018	<u><u>0</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel og</u> <u>inventar</u>
Kostpris 1. august 2017	60.468.820	800.713
Tilgang i årets løb	0	124.247
Kostpris 31. juli 2018	60.468.820	924.960
Af- og nedskrivninger 1. august 2017	9.794.304	670.366
Årets afskrivninger	1.576.655	58.273
Af- og nedskrivninger 31. juli 2018	11.370.959	728.639
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2018	<u><u>49.097.861</u></u>	<u><u>196.321</u></u>

Noter

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. august 2017	600.000	3.012.378	1.000.000	4.612.378
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	547.760	0	547.760
Årets resultat	0	1.319.325	2.000.000	3.319.325
Egenkapital 31. juli 2018	600.000	4.879.463	2.000.000	7.479.463

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.

8 Hensættelse til udskudt skat

	2018 kr.	2017 kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. august 2017	68.909	71.552
Hensat i året	116.610	-2.643
Hensættelse til udskudt skat 31. juli 2018	185.519	68.909

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. august 2017	Gæld 31. juli 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	13.701.495	13.701.495	0	12.599.721
Andre kreditinstitutter	29.724.684	26.006.983	3.212.222	26.301.216
Selskabsskat	946.858	0	0	0
	44.373.037	39.708.478	3.212.222	38.900.937

Noter

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.

Operational leasing

Virksomheden har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
Restløbetid op til 48 måneder med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 26, i alt t.kr. 1.248.

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 Søtoft Holding ApS og JN Køl & Frys A/S.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

Søtoft Holding ApS
Jagd ApS
PTK ApS
Kenneth Bell Holding ApS

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tom Deichmann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-362836526670

IP: 193.200.xxx.xxx

2018-11-19 13:29:52Z

NEM ID 

Ove Søltøft

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-479398719751

IP: 62.199.xxx.xxx

2018-11-21 09:50:04Z

NEM ID 

Henrik Jagd Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-813889275155

IP: 89.249.xxx.xxx

2018-11-21 11:59:07Z

NEM ID 

Per Thastrup Smith

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-663498600704

IP: 89.249.xxx.xxx

2018-11-21 13:09:26Z

NEM ID 

Kenneth Birring Bell

Direktør

Serienummer: CVR:32469663-RID:22946306

IP: 194.255.xxx.xxx

2018-11-23 13:14:32Z

NEM ID 

Kenneth Birring Bell

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:32469663-RID:22946306

IP: 194.255.xxx.xxx

2018-11-23 13:14:32Z

NEM ID 

Tom Deichmann

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-362836526670

IP: 193.200.xxx.xxx

2018-11-23 16:10:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KPZOT-5ZHD1-1YTGM-YHWX7-4PDHB-XU6E

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>