

**Koncernårsrapport for perioden
1. oktober 2018 - 31. december 2018**

**OHH Danmark A/S
Centervej 9
4600 Køge
CVR-nr. 33 50 31 64**

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 20 / 5 - 2019

Dirigent:  **Claus Høxbro**

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Koncernstruktur	8
Hoved- og nøgletal	9
Ledelsesberetning	10
Årsregnskab for 1. oktober 2018 - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	11 - 16
Resultatopgørelse	17
Balance	18 - 19
Egenkapitalopgørelse	20
Pengestrømsopgørelse	21
Noter til koncernregnskab	22 - 29
Resultatopgørelse, moderselskabet	30
Balance, moderselskabet	31 - 32
Egenkapitalopgørelse, moderselskab	33
Noter, moderselskabet	34 - 37

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt koncern og årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2018 for OHH Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 29. april 2019

Direktion:

Lars Kenneth Petersen

Bestyrelse:

John Kenneth Petersen

Lars Kenneth Petersen

David Kenneth Brokholm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i OHH Danmark A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for OHH Danmark A/S for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 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.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet (fortsat)

- 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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 20. maj 2019

THORVALD REIN

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 79 35 53 13



Jan Nielsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 9567

Selskabsoplysninger

Selskabet: OHH Danmark A/S
Centervej 9
4600 Køge

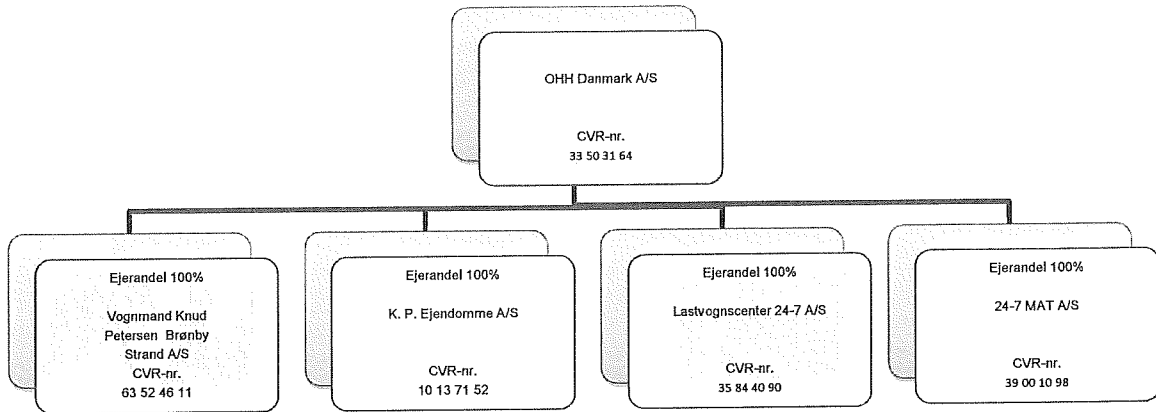
Telefon: 43 55 07 55
Telefax: 43 55 07 56
CVR-nr.: 33 50 31 64
Stiftet: 21. februar 2011
Hjemsted: Køge
Regnskabsår: 1. oktober - 31. december

Direktion: Lars Kenneth Petersen

Bestyrelse: John Kenneth Petersen
Lars Kenneth Petersen
David Kenneth Brokholm

Revision: THORVALD REIN
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Øster Allé 56, 1. Sal
2100 København Ø

Koncernstruktur



Hoved- og nøgletal

	3 mdr 2018 <u>i 1.000 kr.</u>	2017/2018 <u>i 1.000 kr.</u>	2016/2017 <u>i 1.000 kr.</u>	2015/2016 <u>i 1.000 kr.</u>	2014/2015 <u>i 1.000 kr.</u>
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	11.468	64.359	67.569	67.873	65.144
Driftsresultat	-1.266	9.627	9.180	7.729	7.478
Finansielle poster, netto	-290	-1.024	-1.076	-1.419	-669
Årets resultat	-1.291	6.288	5.819	3.976	3.112
Balance:					
Balancesum	50.301	51.352	46.754	53.577	54.101
Egenkapital	19.741	21.031	14.744	18.925	14.949
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-3.707	9.760	13.472	12.978	8.438
Investeringsaktivitet	-173	-3.602	-1.465	-11.448	-3.022
Heraf investering i immaterielle og materielle anlægsaktiver	-173	-3.602	-1.465	-11.448	-3.022
Finansieringsaktivitet	-529	-2.456	-14.086	6.316	-3.038
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal medarbejdere	104	108	112	111	110
Nøgletal i %:					
Afkastningsgrad	-2,5%	18,7%	19,6%	14,4%	13,8%
Egenkapitalandel	39,2%	41,0%	31,5%	35,3%	27,6%
Forrentning af egenkapitalen	-6,5%	29,9%	39,5%	21,0%	20,8%

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens hovedaktiviteter er at drive vognmandsvirksomhed. OHH Danmark A/S's formål er at foretage investering af enhver art samt hermed beslægtet virksomhed. Selskabet kan påtage sig kautioner som led i selskabets investeringer.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens opfattelse er der ikke specielle usikkerheder forbundet med koncernens indregning og måling af aktiver og passiver.

Selskabets og koncernens økonomiske udvikling i året

Koncernresultatet og OHH Danmark A/S's resultat for perioden 1. oktober til 31. december 2018 har ikke været acceptabel.

Kapitalforhold og finansiering

Koncernens ledelse forventer, at årets kreditfaciliteter for koncernen ikke skal udvides. Det budgetterede cashflow for 2019 kan opfyldes på baggrund af de nuværende indgående aftaler.

Usædvanlige forhold

Efter ledelsens opfattelse er der ikke usædvanlige forhold, som påvirker årsrapporten for 2018.

Forventninger til 2019

Der forventes et positivt årsresultat for 2019.

Videnressourcer

Det er afgørende, at koncernen er i stand til at tiltrække og fastholde kompetente og motiverede medarbejdere.

Særlige risici

Koncernen er ikke eksponeret over for særlige risici, ud over hvad der normalt forekommer indenfor vognmandsbranchen.

Påvirkning af eksternt miljø

Koncernen opfylder lovgivningskrav på miljøområdet.

Begivenheder efter årets afslutning

Der er efter regnskabsåret ikke indtruffet begivenheder der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af koncernen og selskabets stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OHH Danmark A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C – virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Omlægning af regnskabsår

Som følge af omlægning af regnskabsåret er sammenligningstallene i resultatopgørelsen og tilhørende noter ikke direkte sammenlignelige. Omlægningsåret omfatter perioden 1. oktober - 31. december 2018.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder 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.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter OHH Danmark A/S (modervirksomhed), Vognmand Knud Petersen Brøndby Strand A/S, K.P. Ejendomme A/S, Lastvognscenter 24-7 A/S og 24/7 MAT A/S (dattervirksomheder), jf. koncernoversigten side 8.

Konsolideringsprincipper

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskaberne for OHH Danmark A/S og dets dattervirksomheder. Udarbejdelse af koncernregnskabet sker ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter. Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt fortjenester og tab ved dispositioner mellem de konsoliderede virksomheder. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter med 100%.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid, dog maksimalt 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af transportydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Resultatandele af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte indregnes fra kapitalandele i resultatopgørelsen som en finansiel indtægt i det regnskabsår, udbytte deklarerer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning for koncernens tilknyttede virksomheder. OHH Danmark A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat overfor skattemyndighederne.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen (fortsat)

Immaterielle anlægsaktiver

Koncerngoodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	25 år	40-60%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 7 år	0-20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

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 dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kostprisen opgøres som det faktiske beløb som er betalt for kapitalandelene inkl. afledte sandsynlige betalinger m.v. Til kostprisen tillægges direkte omkostninger.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets regulering til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsens finansielle poster.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen (fortsat)

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat før skat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm til investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af ordinær primær drift} \times 100}{\text{Aktiver i alt}}$
Egenkapitalandel	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Passiver i alt}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Egenkapital}}$

Koncernresultatopgørelse for 1. oktober 2018 - 31. december 2018

Note		2017/2018 i 1.000 kr.
	BRUTTORESULTAT	11.467.767
1	Personaleomkostninger	-11.449.830
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-1.284.243</u>
	DRIFTSRESULTAT	-1.266.306
2	Andre finansielle indtægter	2.272
3	Andre finansielle omkostninger	<u>-292.356</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-1.556.390
4	Skat af årets resultat	<u>265.628</u>
5	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-1.290.762</u></u>

Koncernbalance pr. 31. december 2018

AKTIVER

Note		2017/2018 i 1.000 kr.
6	Immaterielle anlægsaktiver:	
	Goodwill	0
		<u>0</u>
7	Materielle anlægsaktiver:	
	Grunde og bygninger	16.934.817
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.309.452
		<u>27.244.269</u>
	Finansielle anlægsaktiver	
	Deposita	229.500
		<u>229</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>27.473.769</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Varebeholdninger	
	Råvarer og hjælpematerialer	1.388.651
		<u>1.452</u>
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.638.991
8	Udskudt skatteaktiv	469.224
	Tilgodehavende selskabsskat	0
9	Periodeafgrænsningsposter	549.214
	Andre tilgodehavender	0
		<u>11.657.429</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	9.780.692
		<u>14.190</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>22.826.772</u>
	AKTIVER I ALT	<u>50.300.541</u>
		<u>51.581</u>

Koncernbalance pr. 31. december 2018

PASSIVER

Note		2017/2018 i 1.000 kr.
	EGENKAPITAL	
10	Virksomhedskapital	500.000
	Overført resultat	<u>19.240.536</u>
	Egenkapital i alt	<u>19.740.536</u>
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Realkreditinstitutter	0
	Leasingforpligtelse	1.984.068
	Anden gæld	<u>474.739</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.458.807</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
11	Kortfristet del af langfristet gæld	5.402.179
	Gæld til pengeinstitut	3.323
	Selskabsskat	326.085
	Gæld tilknyttede selskaber	364.260
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.856.514
	Anden gæld	<u>10.148.837</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>28.101.198</u>
	PASSIVER I ALT	<u>50.300.541</u>
12	Eventualforpligtelser	
13	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
14	Nærtstående parter	
15	Pengestrømsopgørelse - reguleringer	
16	Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital	

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	500.000	20.531.298	0	21.031.298
Overført via resultatdisponering	0	-1.290.762	0	-1.290.762
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>500.000</u>	<u>19.240.536</u>	<u>0</u>	<u>19.740.536</u>

Pengestrømsopgørelse for koncernen

Note	2018 i 1.000 kr.	2017/2018 i 1.000 kr.
Årets resultat	-1.291	6.288
15 Reguleringer	1.308	5.681
16 Ændring i driftskapital	<u>-3.434</u>	<u>-1.185</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-3.416	10.784
Renteindbetalinger og lignende	2	14
Renteudbetalinger og lignende	<u>-292</u>	<u>-1.037</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>-3.707</u>	<u>9.761</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-174	-5.980
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>1</u>	<u>2.378</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-173</u>	<u>-3.602</u>
Optagelse af langfristet gæld	0	773
Afdrag på langfristet gæld	-529	-3.229
Betalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-529</u>	<u>-2.456</u>
Ændring i likvider	-4.409	3.702
Likvider primo	<u>14.190</u>	<u>10.488</u>
LIKVIDER ULTIMO	<u>9.781</u>	<u>14.190</u>

Noter til koncernregnskabet

		2017/2018 i 1.000 kr.
1	PERSONALEOMKOSTNINGER	
	Lønninger og vederlag	9.962.315 42.918
	Pensioner	1.231.936 5.325
	Andre omkostninger til social sikring	195.122 1.133
	Øvrige personaleomkostninger	<u>60.457</u> <u>188</u>
		<u>11.449.830</u> <u>49.564</u>
	Vederlag til direktionen	222.388 1.062
	Bestyrelseshonorar	<u>0</u> <u>1.500</u>
	Vederlag til bestyrelse og direktion	<u>222.388</u> <u>2.562</u>
	Det gennemsnitlige antal beskæftigede	<u>104</u> <u>108</u>
2	ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER	
	Øvrige finansielle indtægter	<u>2.272</u> <u>13</u>
		<u>2.272</u> <u>13</u>
3	ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER	
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>292.356</u> <u>1.037</u>
		<u>292.356</u> <u>1.037</u>

Noter til koncernregnskabet

		2017/2018 i 1.000 kr.	
4	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	1.968
	Regulering af udskudt skat	<u>-265.628</u>	<u>347</u>
		<u><u>-265.628</u></u>	<u><u>2.315</u></u>
5	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapital	0	0
	Overført resultat	<u>-1.290.762</u>	<u>6.288</u>
	DISPONERET I ALT	<u><u>-1.290.762</u></u>	<u><u>6.288</u></u>

Noter til koncernregnskabet

		Koncern goodwill
6	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2018	23.945.287
	Tilgang i året	0
	Afgang i året	0
		0
	Anskaffelsessum pr. 31. december 2018	23.945.287
	Opskrivninger pr. 1. oktober 2018	0
	Opskrivninger i år	0
	Opskrivninger tidligere år	0
		0
	Opskrivninger pr. 31. december 2018	0
	Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2018	23.945.287
	Årets af- og nedskrivninger	0
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0
		0
	Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2018	23.945.287
	Bogført værdi pr. 31. december 2018	0

Noter til koncernregnskabet

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2018	24.577.652	45.133.478
Tilgang i året	0	174.199
Afgang i året	<u>0</u>	<u>-384.881</u>
Anskaffelsessum pr. 31. december 2018	<u>24.577.652</u>	<u>44.922.796</u>
Opskrivninger pr. 1. oktober 2018	976.736	0
Opskrivninger i år	0	0
Opskrivninger tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger pr. 31. december 2018	<u>976.736</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2018	8.534.305	33.799.248
Årets af- og nedskrivninger	85.266	1.198.977
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-384.881</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2018	<u>8.619.571</u>	<u>34.613.344</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2018	<u><u>16.934.817</u></u>	<u><u>10.309.452</u></u>
Offentlig ejendomsvurdering 2018	<u><u>15.400.000</u></u>	
Heraf udgør leasingaktiver		<u><u>4.425.406</u></u>

Noter til koncernregnskabet

		2017/2018 i 1.000 kr.
8	UDSKUDT SKAT	
	Udskudt skat, primo	-203.596
	Periodens regulering af udskudt skat	<u>-265.628</u>
	Udskudt skat, ultimo	<u><u>-469.224</u></u>
9	PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER	
	Periodeafgrænsningsposter	<u>549.214</u>
		<u><u>549.214</u></u>
10	VIRKSOMHEDSKAPITAL	
	Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de sidste 5 år.	
	Virksomhedskapitalen er fordelt således:	
	500 aktier á kr. 1.000	<u>500.000</u>
		<u><u>500.000</u></u>

Noter til koncernregnskabet

11 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

	Pr. 31.12.2018 gæld i alt	Afdrag indenfor 1 år	Restgæld efter 5 år	2017/2018 i 1.000 kr.
Realkreditinstitutter	2.937.876	2.937.876	0	3.062
Leasingforpligtelser	4.448.371	2.464.303	0	4.998
Deposita	<u>474.739</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>7.860.986</u></u>	<u><u>5.402.179</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>8.059</u></u>

Noter til koncernregnskabet

12 EVENTUALFORPLIGTELSER

Koncernen har indgået lejeaftaler vedrørende driftsmidler med en samlet forpligtelse pr. 31. december 2018 på t.kr. 8.376.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle skatter som udbytteskat og royaltyskat.

13 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er udstedt løsøreejerpantebrev i biler og trailere på 17.155 t.kr. hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 2.961 t.kr. De udstedte ejerpantebreve er i koncernens besiddelse.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.937 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 15.207 t.kr. Der er udstedt ejerpantebrev på i alt 1.000 t.kr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Der er givet pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 1.727 t.kr. Der er udstedt ejerpantebrev på i alt 1.500 t.kr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. De udstedte ejerpantebreve på t.kr. 1.500, er i selskabets besiddelse.

Koncernen har afgivet pantsætningsforbud i selskabets simple fordring hinhørende fra salg af varer- og tjenesteydelser.

14 NÆRTSTÅENDE PARTER

OHH Danmark A/S nærtstående parter omfatter følgende:

Øvrige nærtstående parter

OHH Ostsee Hanse Holding GMBH

Vognmand Knud Petersen Brøndby Strand A/S

K.P. Ejendomme A/S

Lastvognscenter 24-7 A/S

24/7 MAT A/S

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har i regnskabsåret været samhandel i koncernen. Transaktioner med koncernselskaber er foregået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

OHH Ostsee Hanse Holding GMBH

Pretzer Str. 1

17153 Stavenhagen

Tyskland

Koncernregnskabet for OHH Ostsee Hanse Holding GMBH koncernen er offentlig tilgængelig på Bundesanzeiger-Datenservice.de.

Noter til koncernregnskabet

	2018 i 1.000 kr.	2017/2018 i 1.000 kr.
15 PENGESTRØMSOPGØRELSE - REGULERINGER		
Finansielle indtægter	-2	-14
Finansielle omkostninger	292	1.037
Afskrivninger på anlægsaktiver	1.284	5.168
Tab/avance ved afhændelse af aktiver	-1	-858
Ændringer i andre hensatte forpligtigelser	<u>-265</u>	<u>347</u>
	<u>1.308</u>	<u>5.681</u>
16 PENGESTRØMSOPGØRELSE - ÆNDRING I DRIFTSKAPITAL		
Ændring i tilgodehavender	-4.036	-1.531
Ændring i varebeholdninger	63	-421
Ændring i kortfristet gæld	<u>539</u>	<u>767</u>
	<u>-3.434</u>	<u>-1.185</u>

Resultatopgørelse for 1. oktober 2018 - 31. december 2018

Note		2017/2018 i 1.000 kr.
	BRUTTORESULTAT	-2.333
1	Andre finansielle omkostninger	<u>-68.307</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-70.640
2	Skat af årets resultat	<u>15.541</u>
3	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-55.099</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

AKTIVER

Note		2017/2018 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER	
4	Finansielle anlægsaktiver	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	15.695.956
		<u>15.696</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.695.956</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Tilgodehavender:	
	Udskudt skatteaktiv	15.541
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0
		<u>15.541</u>
		<u>2.078</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	452.460
		<u>5</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>468.001</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>16.163.957</u></u>
		<u><u>17.779</u></u>

Balance pr. 31. december 2018
PASSIVER

Note		2017/2018 i 1.000 kr.
	EGENKAPITAL	
5	Virksomhedskapital	500.000
	Overført resultat	8.838.094
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>9.338.094</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Gæld til tilknyttede selskaber	6.454.778
	Selskabsskat	326.085
	Anden gæld	<u>45.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.825.863</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>16.163.957</u></u>
6	Medarbejderforhold	
7	Eventualforpligtelser	
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
9	Nærtstående parter	

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhed - skapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	500.000	8.893.193	0	9.393.193
Årets resultat	0	-55.099	0	-55.099
Udbytte	0	0	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>500.000</u>	<u>8.838.094</u>	<u>0</u>	<u>9.338.094</u>

Noter

			2017/2018 i 1.000 kr.
1	ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
	Renter, tilknyttede virksomheder	68.166	121
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>141</u>	<u>1</u>
		<u><u>68.307</u></u>	<u><u>122</u></u>
2	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	-60
	Regulering af udskudt skat	<u>-15.541</u>	<u>0</u>
		<u><u>-15.541</u></u>	<u><u>-60</u></u>
3	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>-55.099</u>	<u>-212</u>
	DISPONERET I ALT	<u><u>-55.099</u></u>	<u><u>-212</u></u>

Noter

		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
4 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2018		16.049.932
Tilgang i året		0
Afgang i året		<u>0</u>
		<u>16.049.932</u>
Anskaffelsessum pr. 31. december 2018		<u>16.049.932</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2018		-353.976
Årets resultat		0
Udbytte for regnskabsåret		0
Op- og nedskrivninger i året		0
Op- og nedskrivninger på afgang i året		<u>0</u>
		<u>-353.976</u>
Værdiregulering pr. 31. december 2018		<u>-353.976</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2018		<u><u>15.695.956</u></u>

Tilknyttede virksomheder:	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Hjemsted	Regnskabs- mæssig værdi
Vognmand Knud Petersen Brøndby Strand A/S	14.084.340	-851.835	100%	Køge	9.760.955
K.P. Ejendomme A/S	10.348.896	298.960	100%	Køge	4.925.001
Lastvognscenter 24-7 A/S	1.275.477	-629.818	100%	Køge	505.000
24/7 MAT A/S	389.694	-52.970	100%	Køge	505.000

Noter

5 VIRKSOMHEDSKAPITAL

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de sidste 5 år.

Virksomhedskapitalen er fordelt således:

500 aktier á kr. 1.000	<u>500.000</u>
	<u><u>500.000</u></u>

Noter

6 MEDARBEJDERFORHOLD

Det gennemsnitlige antal beskæftigede medarbejdere i regnskabsåret er 0, og der har ikke været udbetalt lønninger, pensioner eller andre udgifter til social sikring

7 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution vedrørende datterselskabet K.P. Ejendomme A/S bankengagement med Nykredit A/S.

OHH Danmark A/S indgår i en dansk sambeskatning som administrationsselskab og hæfter solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

8 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

9 NÆRTSTÅENDE PARTER

OHH Danmark A/S nærtstående parter omfatter følgende:

Øvrige nærtstående parter

OHH Ostsee Hanse Holding GMBH

Vognmand Knud Petersen Brøndby Strand A/S

K.P. Ejendomme A/S

Lastvognscenter 24-7 A/S

24/7 MAT A/S

Transaktioner med nærtstående parter:

Ud over samhandel med moderselskab og datterselskaber har der ikke været transaktioner med nærtstående parter.

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

OHH Ostsee Hanse Holding GMBH

Preetzer Str. 1

17153 Stavenhagen

Tyskland

Koncernregnskabet for OHH Ostsee Hanse Holding GMBH koncernen er offentlig tilgængelig på Bundesanzeiger-Datenservice.de.