

Skive Køletransport A/S

Havrevænget 10, 9500 Hobro

CVR-nr. 33 58 92 63

Årsrapport

1. oktober 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

Søren Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal og nøgletal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| | |
| Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2016 for Skive Køletransport A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 31. maj 2017

Direktion

Peter Sørensen

Anders Mikael Christensen

Bestyrelse

Søren Jakobsen
formand

Martin Elkjær Hansen

Anne-Mette Lautrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Skive Køletransport A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skive Køletransport A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2016 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 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 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 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 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

Vores 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i 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 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med 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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 31. maj 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Jan Feldberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Skive Køletransport A/S Havrevænget 10 9500 Hobro Hjemmeside: www.skivekoeletransport.dk CVR-nr.: 33 58 92 63 Regnskabsår: 1. oktober - 31. december |
| Bestyrelse | Søren Jakobsen, formand Martin Elkjær Hansen Anne-Mette Lautrup |
| Direktion | Peter Sørensen Anders Mikael Christensen |
| Revision | BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skolegade 85, 2. sal 6700 Esbjerg |
| Bankforbindelse | Jyske Bank, Sct. Mathias Gade 21, 8800 Viborg |
| Modervirksomhed | N & K Spedition A/S |

Hovedtal og nøgletal

| | 2015/16 t.kr. | 2014/15 t.kr. | 2013/14 t.kr. | 2012/13 t.kr. | 2011/12 t.kr. |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 84.511 | 70.716 | 65.157 | 49.031 | 51.653 |
| Resultat af ordinær primær drift | 3.346 | 1.831 | 3.430 | 214 | 4.406 |
| Finansielle poster, netto | -235 | -933 | -945 | -601 | -1.101 |
| Årets resultat | 2.597 | 630 | 1.888 | -277 | 2.432 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 47.350 | 43.258 | 60.561 | 42.903 | 38.718 |
| Egenkapital | 7.721 | 5.123 | 4.843 | 3.305 | 3.932 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 118 | 118 | 116 | 100 | 71 |
| Nøgletal i %: | | | | | |
| Soliditetsgrad | 16,3 | 11,8 | 8,0 | 7,7 | 10,2 |
| Egenkapitalforrentning | 40,4 | 12,6 | 46,3 | -7,7 | 123,7 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

Hoved- og nøgletallene for 2015/16 omfatter 15 måneder som følge af regnskabsomlægning.

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

| | |
|-------------------------------|---|
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$ |
| Egenkapitalforrentning | $\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive transport- og speditjonsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 84.511 t.kr. mod 70.716 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.597 t.kr. mod 630 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne til året.

Som følge af ændrede koncernforhold er regnskabsåret ændret, således at indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. oktober 2015 - 31. december 2016. Sammenligningsåret udgør 12 måneder mod 15 måneder i indeværende regnskabsperiode.

Miljøforhold

Selskabet har en miljøpolitik, der indebærer at selskabet til enhver tid skal opfylde miljømæssige krav, og at selskabets transporter skal foregå skånsomt for miljøet. Det er selskabets politik at være innovative i forhold til fremdige miljøkrav, herunder ved nye investeringer at vurdere miljøforholdet, for derved at sikre høj fokus på ikke "kun" at leve op til kommende miljøkrav, men også at sikre, at virksomheden holder en høj standard for fremtidige transporter. Selskabet har endvidere taget initiativ til brændstofbesparende foranstaltninger, som både er til gavn for miljøet og selskabets økonomi. Endelig har selskabet mulighed for at levere grønt regnskab for den enkelte transportopgave.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skive Køletransport A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Som følge af ændringer i regnskabsperioden omfatter indeværende regnskabsår 15 måneder mod 12 måneder sidste år.

Årsregnskabet for Skive Køletransport A/S indgår i koncernregnskabet for N&K Spedition A/S, Esbjerg, CVR nr. 12295332.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, transportomkostninger, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes efter et tilnærmet produktionskriterie i resultatopgørelsen.

Transportomkostninger til kørsel omfatter blandt andet brændstof, bro- og færgeafgifter, leje af materiel og fremmed kørselshjælp samt drift af vognpark.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

| | |
|---|--------|
| Indretning i lejede lokaler | 5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2-8 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter 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 forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Skive Køletransport A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | 1/10 2015 - 31/12 2016 | 1/10 2014 - 30/9 2015 |
|---|---------------------------|--------------------------|
| Bruttofortjeneste | 84.510.649 | 70.716.411 |
| 1 Personaleomkostninger | -80.625.532 | -66.215.092 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -539.078 | -2.670.199 |
| Driftsresultat | 3.346.039 | 1.831.120 |
| Andre finansielle indtægter | 3.235 | 9.507 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -238.595 | -942.758 |
| Resultat før skat | 3.110.679 | 897.869 |
| Skat af årets resultat | -513.283 | -268.000 |
| Årets resultat | 2.597.396 | 629.869 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 350.000 |
| Overføres til overført resultat | 2.597.396 | 279.869 |
| Disponeret i alt | 2.597.396 | 629.869 |

Balance

| Aktiver | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>31/12 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Indretning af lejede lokaler | 524.560 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 383.455 | 1.315.130 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>908.015</u> | <u>1.315.130</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 157.502 | 156.668 |
| Deposita | 74.076 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>231.578</u> | <u>156.668</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>1.139.593</u> | <u>1.471.798</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 1.218.065 | 1.278.086 |
| Varebeholdninger i alt | <u>1.218.065</u> | <u>1.278.086</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 42.128.264 | 37.683.556 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 1.214 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 322.008 |
| Periodeafgrænsningsposter | 2.861.960 | 2.486.798 |
| Tilgodehavender i alt | <u>44.990.224</u> | <u>40.493.576</u> |
| Likvide beholdninger | 2.104 | 14.478 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>46.210.393</u> | <u>41.786.140</u> |
| Aktiver i alt | <u>47.349.986</u> | <u>43.257.938</u> |

Balance

| Passiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>31/12 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 1.500.000 | 1.500.000 |
| 4 Overført resultat | 6.220.525 | 3.623.129 |
| Egenkapital i alt | <u>7.720.525</u> | <u>5.123.129</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 1.018.000 | 1.128.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>1.018.000</u> | <u>1.128.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 0 | 654.972 |
| Gæld til pengeinstitutter | 1.510.918 | 7.524.912 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 25.870.557 | 16.883.282 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 3.500.000 | 0 |
| Selskabsskat | 621.700 | 0 |
| Anden gæld | 7.108.286 | 11.943.643 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>38.611.461</u> | <u>37.006.809</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>38.611.461</u> | <u>37.006.809</u> |
| Passiver i alt | <u>47.349.986</u> | <u>43.257.938</u> |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter

8 Nærtstående parter

Noter

| | 1/10 2015 - 31/12 2016 | 1/10 2014 - 30/9 2015 |
|--|---------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 69.995.771 | 57.690.493 |
| Pensioner | 8.344.388 | 6.626.207 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.287.571 | 1.277.862 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 997.802 | 620.530 |
| | 80.625.532 | 66.215.092 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 118 | 118 |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 238.595 | 942.758 |
| | 238.595 | 942.758 |
| | | |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2015 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| | 1.500.000 | 1.500.000 |

Aktiekapitalen består af 1500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober 2015 | 3.623.129 | 3.343.260 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 2.597.396 | 279.869 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 350.000 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | <u>0</u> | <u>-350.000</u> |
| | <u>6.220.525</u> | <u>3.623.129</u> |

5. Gældsforpligtelser

| | <u>Afdrag første år</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> | <u>Gæld i alt 31/12 2016</u> | <u>Gæld i alt 30/9 2015</u> |
|----------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Leasingforpligtelser | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>654.972</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>654.972</u> |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.510 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 13.000 t.kr. Der er samtidig afgivet pantsætningsforbud på fordringspantet. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|--|--------------|
| Varebeholdninger | 1.218 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 42.128 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 383 t.kr. |

7. Eventualposter
Eventualforpligtelser

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| | <u>t.kr.</u> |
| Leasingforpligtelser | 28.030 |
| Garantiforpligtelser | 25 |
| Andre eventualforpligtelser | <u>148</u> |
| Eventualforpligtelser i alt | <u>28.203</u> |

Noter

7. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med N&K Spedition A/S, CVR-nr. 12295332 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Fam. Per Bonnichsen Holding A/S er udtrådt af sambeskatningen pr. 31.12.2016 og hæfter ikke for skattekrav mod de øvrige selskaber i sambeskatningen fra tidspunktet for udtræden af sambeskatningen. Pr. samme dato indtræder N & K Spedition A/S som nyt administrationselskab i sambeskatningskredsen.

8. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

N & K Spedition A/S
Malervej 12
6710 Esbjerg V

Hovedaktionær

Transaktioner

I henhold til årsregnskabslovens § 98c, stk. 7 oplyses alene transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på markedsvilkår. Der er ikke gennemført sådanne transaktioner i regnskabsåret.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for N&K Spedition A/S.