

**Niels J. Philipsen Transport A/S**  
Rømersvej 40, 7430 Ikast

**CVR-nr. 36 72 06 38**

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. marts 2017.

---

Lars Ternholt-Pedersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Niels J. Philipsen Transport 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. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 25. marts 2017

### **Direktion**

Niels Jørgen Philipsen

### **Bestyrelse**

Lars Ternholt-Pedersen

Kasper Philipsen

Niels Jørgen Philipsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionærerne i Niels J. Philipsen Transport A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Niels J. Philipsen Transport A/S for regnskabsåret 1. januar - 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. januar - 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.

Ikast, den 25. marts 2017

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

**Kenn Jensen**

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Niels J. Philipsen Transport A/S Rømersvej 40 7430 Ikast  Telefon: 97152844  CVR-nr.: 36 72 06 38 Stiftet: 22. april 2015 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Lars Ternholt-Pedersen Kasper Philipsen Niels Jørgen Philipsen
<b>Direktion</b>	Niels Jørgen Philipsen
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Sølvgade 24 7400 Herning

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet består i drift af vognmandsforretning med udgangspunkt i en central placering i Midtjylland, hvorfra der udføres opgaver indenfor et bredt ydelsessortiment for kunder såvel i nærmiljøet som det øvrige land.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2016 er selskabets første hele regnskabsår efter erhvervelsen af vognmandsforretningen. Resultatet af årets drift blev et overskud på 7 t.kr., hvilket ikke er tilfredsstillende.

Der arbejdes i konsekvens heraf med omstrukturering og tilpasning af virksomheden med henblik på, at der fra 2017 igen kan præsteres tilfredsstillende overskud.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Niels J. Philipsen Transport A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, ændring i lagre, bilernes driftsomkostninger samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og 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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter 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.

## Balancen

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

#### **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.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-6 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell 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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi. Såfremt der ikke kan opgøres en pålidelig dagsværdi, indregnes de til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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.

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**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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>	<u>1/1 - 31/12 2016</u>	<u>22/4 - 31/12 2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>7.797.833</b>	<b>5.760.333</b>
1 Personaleomkostninger	-6.043.448	-4.194.690
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.510.663	-890.302
Andre driftsomkostninger	-67.183	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>176.539</b>	<b>675.341</b>
Andre finansielle indtægter	767	0
Øvrige finansielle omkostninger	-165.415	-137.116
<b>Resultat før skat</b>	<b>11.891</b>	<b>538.225</b>
Skat af årets resultat	-5.000	-124.000
<b>Årets resultat</b>	<b>6.891</b>	<b>414.225</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	6.891	414.225
<b>Disponeret i alt</b>	<b>6.891</b>	<b>414.225</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Goodwill	416.667	466.667
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>416.667</u>	<u>466.667</u>
3 Grunde og bygninger	645.602	663.834
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.942.808	7.153.827
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.588.410</u>	<u>7.817.661</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	26.921	26.921
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.921</u>	<u>26.921</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>7.031.998</u></b>	<b><u>8.311.249</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	384.645	125.516
Varebeholdninger i alt	<u>384.645</u>	<u>125.516</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.514.287	1.661.235
Andre tilgodehavender	29.545	0
Periodeafgrænsningsposter	71.806	84.594
Tilgodehavender i alt	<u>1.615.638</u>	<u>1.745.829</u>
Likvide beholdninger	193	417
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.000.476</u></b>	<b><u>1.871.762</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>9.032.474</u></b>	<b><u>10.183.011</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	421.116	414.225
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>921.116</b>	<b>914.225</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	129.000	124.000
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>129.000</b>	<b>124.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Ansvarlig lånekapital	0	500.000
	Gæld til pengeinstitutter	3.278.907	4.062.469
	Leasingforpligtelser	868.842	1.059.835
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.147.749	5.622.304
6	Kortfristet del af langfristet gæld	1.476.101	886.000
	Gæld til pengeinstitutter	343.615	702.453
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	458.774	581.526
	Anden gæld	1.556.119	1.352.503
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.834.609	3.522.482
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>7.982.358</b>	<b>9.144.786</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>9.032.474</b>	<b>10.183.011</b>
7	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
8	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

---

	1/1 - 31/12 2016	22/4 - 31/12 2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	5.270.260	3.689.688
Pensioner	660.827	441.536
Andre omkostninger til social sikring	107.066	45.966
Personaleomkostninger i øvrigt	5.295	17.500
	<b>6.043.448</b>	<b>4.194.690</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	12	13
<b>2. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>Goodwill</b>
		<u>500.000</u>
Kostpris 1. januar 2016		500.000
<b>Kostpris 31. december 2016</b>		<b>500.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		33.333
Årets afskrivninger		50.000
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>		<b>83.333</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		<b>416.667</b>



## Noter

---

### 3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	663.834	8.006.737
Tilgang	0	683.145
Afgang	0	-679.000
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b><u>663.834</u></b>	<b><u>8.010.882</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	0	852.909
Årets afskrivninger	18.232	1.428.482
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-213.317
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b><u>18.232</u></b>	<b><u>2.068.074</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>645.602</u></b>	<b><u>5.942.808</u></b>

Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>1.223.475</u>
--	------------------

<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
-------------------	-------------------

### 4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>

### 5. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2016	414.225	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>6.891</u>	<u>414.225</u>
	<b><u>421.116</u></b>	<b><u>414.225</u></b>

## Noter

---

### 6. Kortfristet del af langfristet gæld

	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2016	Gæld i alt 31/12 2015
Ansvarlig lånekapital	500.000	0	500.000	500.000
Gæld til pengeinstitutter	785.000	0	4.063.907	4.762.469
Leasingforpligtelser	191.101	0	1.059.943	1.245.835
	<b>1.476.101</b>	<b>0</b>	<b>5.623.850</b>	<b>6.508.304</b>

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er deponeret løsørejerpantebreve nom. 5.350 t.kr. med pant i grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar.

Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør i alt 5.355 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.223 t.kr., jævnfør note 3, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2016 udgør 1.059 t.kr.

### 8. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet huslejeforpligtelser med en årlig leje på i alt 114 t.kr. og en opsigelse på 0 - 24 mdr.

Selskabets pengeinstitut har på vegne af selskabet afgivet betalingsgarantier for i alt 202 t.kr.

Herudover er der stillet garanti på 192 t.kr. for reetablering efter endt udvinding i grusgrav.