

**JAD Transport A/S**

**Bramdrupvej 153**

**6040 Egtved**

**CVR-nr. 36 95 42 72**

**Årsrapport for 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 01/04 2019

---

Jens Aage Daugaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	12
Balance pr. 31. december 2018	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

JAD Transport A/S  
Bramdrupvej 153  
6040 Egtved

CVR-nr.: 36 95 42 72  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018  
Hjemsted: Vejle

### Bestyrelse

Lisbeth Daugaard, formand  
Kurt Søgård Hansen  
Jens Aage Daugaard

### Direktion

Jens Aage Daugaard, direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for JAD Transport 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. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 29. marts 2019

### Direktion

Jens Aage Daugaard  
direktør

### Bestyrelse

Lisbeth Daugaard  
formand

Kurt Søgaard Hansen

Jens Aage Daugaard

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejeren i JAD Transport A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JAD Transport A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 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 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 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

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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 29. marts 2019

### Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33225

Dorrit Kirckhoff Hansen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne35838

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre godskørsel for fremmed regning og anden dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 214.581, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.358.832.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

### Rettelse af væsentlig fejl fra tidligere år

Selskabet er stiftet ved skattefri virksomhedsomdannelse, og således er selskabet indtrådt i de skattemæssige forhold ved succession. Ved en fejl er der i den forbindelse ikke indregnet udskudt skat på midlertidige forskelle i perioden før virksomhedsomdannelsen. Forholdet er korrigeret ved reduktion af egenkapital primo med 158 t.kr. og samtidig forøgelse af udskudt skat under hensættelserne. Sammenligningstal er korrigeret tilsvarende ovenfor.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JAD Transport A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Rettelse af væsentlig fejl fra tidligere år

Selskabet er stiftet ved skattefri virksomhedsomdannelse og således er selskabet indtrådt i de skattemæssige forhold ved succession. Ved en fejl er der i den forbindelse ikke indregnet udskudt skat på midlertidige forskelle i perioden før virksomhedsomdannelsen. Forholdet er korrigeret ved reduktion af egenkapital primo med 158 t.kr. og samtidig forøgelse af udskudt skat under hensættelserne. Sammenligningstal er korrigeret tilsvarende ovenfor.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter godskørsel, indregnes i takt med at transporterne udføres og hvis indtægten kan opgøres pålideligt.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder omkostninger til brændstof, turomkostninger og vognmandsomkostninger indeholder de omkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt lejeindtægter fra fast ejendom.

### 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 m.v. 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 10 år.

#### 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	10-25 år	25-75 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-7 år	0-25 %

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.

#### 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 laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle anlægsaktiver

Selskabet ejer andele i a.m.b.a, hvor opgjort andel af egenkapital anvendes til måling af værdi. Øvrige finansielle omfatter deposita, der måles til kostpris idet denne vurderes at være udtryk for dagsværdien på aktivet.

### Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

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 i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### 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.

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 samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>11.434.215</b>	<b>11.590.238</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(8.350.996)</u>	<u>(8.597.920)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>3.083.219</b>	<b>2.992.318</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(2.352.083)</u>	<u>(2.500.627)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>731.136</b>	<b>491.691</b>
Finansielle indtægter		74.603	137.133
Finansielle omkostninger		<u>(522.258)</u>	<u>(617.915)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>283.481</b>	<b>10.909</b>
Skat af årets resultat		<u>(68.900)</u>	<u>4.212</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>214.581</u></b>	<b><u>15.121</u></b>
Overført resultat		<u>214.581</u>	<u>15.121</u>
		<b><u>214.581</u></b>	<b><u>15.121</u></b>

**Balance pr. 31. december 2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		99.600	116.200
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>99.600</b>	<b>116.200</b>
Grunde og bygninger		4.218.180	4.284.780
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.962.658	12.024.027
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<b>12.180.838</b>	<b>16.308.807</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		54.006	39.287
Deposita		11.860	11.943
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>65.866</b>	<b>51.230</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>12.346.304</b>	<b>16.476.237</b>
Råvarer og hjælpematerialer		0	37.900
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>37.900</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.939.380	3.229.042
Periodeafgrænsningsposter		345.388	376.519
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.284.768</b>	<b>3.605.561</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>69.962</b>	<b>31.190</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>3.354.730</b>	<b>3.674.651</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>15.701.034</b>	<b>20.150.888</b>

## Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.858.832	1.644.251
<b>Egenkapital</b>		<b>2.358.832</b>	<b>2.144.251</b>
Hensættelse til udskudt skat		1.029.949	961.049
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>1.029.949</b>	<b>961.049</b>
Banker		0	64.165
Gæld til realkreditinstitutter		1.512.499	1.625.068
Leasingforpligtelser		2.924.223	4.665.067
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b>4.436.722</b>	<b>6.354.300</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	1.883.468	3.255.338
Banker		2.440.687	3.681.304
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.646.151	1.452.220
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		673.849	792.923
Anden gæld		1.215.745	1.493.872
Periodeafgrænsningsposter		15.631	15.631
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>7.875.531</b>	<b>10.691.288</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>12.312.253</b>	<b>17.045.588</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>15.701.034</b>	<b>20.150.888</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		



## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	1.644.251	2.144.251
Årets resultat	0	214.581	214.581
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b>500.000</b>	<b>1.858.832</b>	<b>2.358.832</b>

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	1.787.840	2.287.840
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	(158.710)	(158.710)
Korrigeret egenkapital 1. januar 2017	500.000	1.629.130	2.129.130
Årets resultat	0	15.121	15.121
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>500.000</b>	<b>1.644.251</b>	<b>2.144.251</b>

## Noter til årsrapporten

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	6.432.676	6.663.210
Pensioner	794.542	828.803
Andre omkostninger til social sikring	245.562	303.289
Andre personaleomkostninger	878.216	802.618
	<b>8.350.996</b>	<b>8.597.920</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>17</u>	<u>16</u>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Grunde og byg-</b>	<b>Andre anlæg,</b>
	<b>ninger</b>	<b>driftsmateriel</b>
	<b>og inventar</b>	
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 1. januar 2018	4.484.792	18.898.360
Tilgang i årets løb	0	1.012.005
Afgang i årets løb	0	(4.812.000)
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2018	4.484.792	15.098.365
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	200.012	6.874.333
Årets afskrivninger	66.600	2.268.876
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	(2.007.502)
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	266.612	7.135.707
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>4.218.180</b>	<b>7.962.658</b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>5.821.017</u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2018	Gæld 31. december 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	127.165	0	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	1.736.068	1.624.356	111.857	1.062.782
Leasingforpligtelser	7.746.405	4.695.834	1.771.611	0
	<b>9.609.638</b>	<b>6.320.190</b>	<b>1.883.468</b>	<b>1.062.782</b>

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.624, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør t.kr. 4.218.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 1.000 i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er stillet til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for bankgæld på t.kr. 2.441 har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 3.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør:

Tilgodehavende for salg t.kr. 2.939.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 500 i 3 akslet BROSHUIS sættevogn. Ejerpantebrevet er ikke stillet til sikkerhed og er i selskabets behold.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør t.kr. 7.963, jf. note 2, materielle anlægsaktiver, er t.kr. 5.821 finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelsen er pr. 31. december 2018 opgjort til t.kr. 4.696.

Virksomhedens pengeinstitut har stillet betalingsgarantier for t.kr. 132 overfor virksomhedens leverandører.