

Niels Winther & Co Skibsekspedition ApS

Nordre Dokkaj 1, 6700 Esbjerg

CVR-nr. 51 56 85 16

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. september 2019

Dirigent:



.....
Henrik Otto Jensen





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Niels Winther & Co Skibsekspedition ApS for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019.

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. maj 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 26. september 2019

Direktion:



Henrik Otto Jensen



Michael Lodberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Niels Winther & Co Skibsekspedition ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Niels Winther & Co Skibsekspedition ApS for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

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 26. september 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Morten Østergaard Koch
statsaut. revisor
mne35420



Claes Jensen
statsaut. revisor
mne44108

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Niels Winther & Co Skibsekspedition ApS
Adresse, postnr., by	Nordre Dokkaj 1, 6700 Esbjerg
CVR-nr.	51 56 85 16
Stiftet	11. december 1974
Hjemstedskommune	Esbjerg
Regnskabsår	1. juni 2018 - 31. maj 2019
Telefon	75 12 83 55
Direktion	Henrik Otto Jensen Michael Lodberg
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive skibsekspeditions-, befragtnings-, speditjons- og havari agenturvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på 1.361.329 kr. mod et overskud på 4.947.763 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. maj 2019 udviser en egenkapital på 6.632.605 kr. Ledelsen vurderer årets resultat som tilfredsstillende henset til den i regnskabsåret foretagne grenspaltning.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har betydning for vurderingen af årsrapporten for 2018/19.

Forventet udvikling

For regnskabsåret 2019/20 forventes et tilfredsstillende positivt resultat.

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018/19	2017/18
	Bruttofortjeneste	8.087.309	15.369.212
2	Personaleomkostninger	-6.822.741	-12.469.575
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-202.729	-287.240
	Resultat før finansielle poster	1.061.839	2.612.397
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	232.131	1.934.816
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	512.233	719.346
	Finansielle indtægter	85.541	578.973
	Finansielle omkostninger	-293.015	-220.269
	Resultat før skat	1.598.729	5.625.263
3	Skat af årets resultat	-237.400	-677.500
	Årets resultat	1.361.329	4.947.763
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-159.824	-1.498.477
	Overført resultat	1.521.153	6.446.240
		1.361.329	4.947.763

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Balance

Note	kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	3.110.020	3.240.510
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87.259	192.437
		<u>3.197.279</u>	<u>3.432.947</u>
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	5.970.487
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.898.365	2.058.189
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	62.586
		<u>1.898.365</u>	<u>8.091.262</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.095.644</u>	<u>11.524.209</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.619.338	10.319.066
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.867.377	7.297.344
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	950.671	349.639
	Tilgodehavende selskabsskat	27.630	0
	Andre tilgodehavender	427.902	1.439.344
	Periodeafgrænsningsposter	39.024	122.591
		<u>9.931.942</u>	<u>19.527.984</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.676.990	1.825.913
		<u>1.676.990</u>	<u>1.825.913</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.488.744</u>	<u>1.601.582</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>14.097.676</u>	<u>22.955.479</u>
	AKTIVER I ALT	<u>19.193.320</u>	<u>34.479.688</u>

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Balance

Note	kr.	2018/19	2017/18
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.339.610	759.189
	Overført resultat	5.092.995	12.314.784
	Egenkapital i alt	6.632.605	13.273.973
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	109.000	375.000
	Hensatte forpligtelser i alt	109.000	375.000
	Gældsforpligtelser		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	2.353.958	2.458.888
		2.353.958	2.458.888
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	104.000	98.000
	Gæld til banker	2.025.850	3.392.651
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	585.435	783.340
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.289.714	7.278.767
	Gæld til tilknyttede virksomheder	941.916	3.392.206
	Skyldig selskabsskat	0	679.862
	Anden gæld	1.150.842	2.747.001
		10.097.757	18.371.827
	Gældsforpligtelser i alt	12.451.715	20.830.715
	PASSIVER I ALT	19.193.320	34.479.688

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2018	200.000	759.189	12.314.784	13.273.973
Afgang ved spaltning	0	740.245	-8.742.942	-8.002.697
Overført via resultatdisponering	0	-159.824	1.521.153	1.361.329
Egenkapital 31. maj 2019	200.000	1.339.610	5.092.995	6.632.605

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Niels Winther & Co Skibsekspedition ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

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

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets leverede ydelser for aktiviteter afholdt i årets løb.

Som indtægtskriterium anvendes produktions-princippet, således at avance på igangværende speditioner indtægtsføres.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger til ydelser, fremmed arbejde og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger, vederlag, pensioner og øvrige personaleudgifter til selskabets ansatte, herunder direktion.

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Grunde afskrives ikke.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab. For kapitalandele i associerede virksomheder foretages alene forholdsmæssig eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipairer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet 140864 ApS. Den aktuelle skat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort på baggrund af seneste reviderede årsrapporter.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved koncerninterne handler anvendes sammenlægningsmetoden.

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 er fastlagt til 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen indtægter fra kapitalandele.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende ekspedition måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles til de medgåede omkostninger til materialeindkøb og tidsforbrug med tillæg af forventet avance eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Igangværende ekspeditioner, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer, indregnes under tilgodehavender. Igangværende ekspeditioner, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat

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 af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Noter

kr.	2018/19	2017/18	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	5.534.331	10.762.184	
Pensioner	674.061	751.286	
Andre omkostninger til social sikring	133.297	135.691	
Andre personaleomkostninger	481.052	820.414	
	<u>6.822.741</u>	<u>12.469.575</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>11</u>	<u>25</u>	
3 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	681.000	
Årets regulering af udskudt skat	258.000	-3.500	
Refusion i sambeskatning	-20.600	0	
	<u>237.400</u>	<u>677.500</u>	
4 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juni 2018	3.914.700	1.346.325	5.261.025
Tilgang i årets løb	0	87.648	87.648
Afgang i årets løb	0	-137.080	-137.080
Kostpris 31. maj 2019	<u>3.914.700</u>	<u>1.296.893</u>	<u>5.211.593</u>
Af- og nedskrivninger 1. juni 2018	674.190	1.153.888	1.828.078
Årets afskrivninger	130.490	72.240	202.730
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-16.494	-16.494
Af- og nedskrivninger 31. maj 2019	<u>804.680</u>	<u>1.209.634</u>	<u>2.014.314</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2019	<u>3.110.020</u>	<u>87.259</u>	<u>3.197.279</u>

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	Andre værdipapirer og kapitalandele	I alt
Kostpris 1. juni 2018	3.253.232	558.755	16.675	3.828.662
Afgang ved spaltning	-1.213.332	0	-16.675	-1.230.007
Afgang i årets løb	-2.039.900	0	0	-2.039.900
Kostpris 31. maj 2019	0	558.755	0	558.755
Værdireguleringer 1. juni 2018	2.717.255	1.499.434	45.911	4.262.600
Udloddet udbytte	0	-672.153	0	-672.153
Andel af årets resultat	0	512.329	0	512.329
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede kapitalandele	-2.717.255	0	-45.911	-2.763.166
Værdireguleringer 31. maj 2019	0	1.339.610	0	1.339.610
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2019	0	1.898.365	0	1.898.365

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Associerede virksomheder		
Scandinavian Auto Logistics A/S	Esbjerg	15,00 %

kr.	2018/19	2017/18
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	13.821.340	18.174.125
Acontofaktureringer	-12.539.398	-11.660.121
	1.281.942	6.514.004
der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning(aktiver)	1.867.377	7.297.344
Igangværende arbejder for fremmed regning(forpligtelser)	-585.435	-783.340
	1.281.942	6.514.004

7 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.

8 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/5 2019	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.457.958	104.000	2.353.958	1.836.000
	2.457.958	104.000	2.353.958	1.836.000

Årsregnskab 1. juni 2018 - 31. maj 2019

Noter

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler med op til 6 måneders opsigelse vedrørende kontorlokaler. Leje i opsigelsesperioderne udgør samlet 375 t.kr.

Selskabet har indgået operationelle leasingforpligtelser med en restforpligtelse på 87 t.kr.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet og øvrige koncernselskaber. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter og selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen.

10 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ved skadesløsbrev på i alt 5.000 t.kr. givet virksomhedspant i driftsmidler, driftsmateriel, tilgodehavender fra salg m.v. som sikkerhed for gæld til kreditinstitutter der pr. 31. maj 2019 udgør 2.025 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi pr. balancedagen udgør 6.706 t.kr.

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 3.110 t.kr. er stillet til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på 2.458 t.kr.

11 Nærtstående parter

Oplysning om koncernregnskaber

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab</u>
140864 ApS	Esbjerg	cvr.dk