

# **RØRBY JOHANSEN A/S. HERLUFMAGLE**

Håndværkervej 1  
4160 Herlufmagle

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/12/2018**

---

**Jens-Henrik Jensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

Hoved- og nøgletal .....	8
--------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	14
-------------------------	----

Balance .....	15
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	17
----------------------------	----

Pengestrøm .....	18
------------------	----

Noter .....	20
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	RØRBY JOHANSEN A/S. HERLUFMAGLE Håndværkervej 1 4160 Herlufmagle  Telefonnummer: 55506070 Fax: 55501214 e-mailadresse: ds@dansk-specialtransport.dk  CVR-nr: 68497914 Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank Axeltorv 4 4700 Næstved
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ndr.Ringgade 70 4200 Slagelse DK Danmark CVR-nr: 33771231 P-enhed: 1016976799

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Rørby Johansen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 06/12/2018

### Direktion

Carsten Rørby Johansen  
Adm. direktør

Jørgen Rørby Johansen  
Direktør

### Bestyrelse

Preben Majdahl Nielsen  
Formand

Carsten Rørby Johansen

Jørgen Rørby Johansen

Ellen Rørby Johansen

Jens-Henrik Jensen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i RØRBY JOHANSEN A/S. HERLUFMAGLE

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Rørby Johansen A/S, Herlufmagle for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

## 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 regnskabet". 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 regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 revisions-handlinger, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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 regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Slagelse, 06/12/2018

Brian Petersen , mne28701  
Statsautoriseret revisor  
PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab  
CVR: 33771231

Steen Lange , mne19795  
Statsautoriseret revisor  
PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab  
CVR: 33771231

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområder er vognmands- og speditjonsvirksomhed, kørsel med lastbilmonterede kraner samt udlejning af køreplader.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

### Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Årets resultat svarer til det forventede og betragtes som tilfredsstillende efter omstændighederne.

### Kapitalberedskabet

Selskabet har tilstrækkelig arbejdskapital til den daglige drift.

### Særlige risici - driftsrisici og finansielle risici

#### Driftsrisici

Selskabet har ikke kendskab til driftsrisici, som kan forhindre gennemførelse af indgåede aftaler.

#### Valutarisici

Selskabets meget få eksportaktiviteter medfører kun i meget begrænset omfang at resultat, pengestrømme og egenkapital påvirkes af kurs- og renteutviklingen for en række valutaer.

#### Renterisici

Stigning i renteniveauet på selskabets variable lån og kreditter vil have en negativ effekt på selskabets indtjening. Selskabet har valgt ikke at indgå rentedispositioner til afdækning af renterisici.

#### Kreditrisici

Selskabet har ikke væsentlige risici vedr. en enkelt kunde eller samarbejdspartnere, da alle større kunder eller samarbejdspartnere løbende kreditvurderes.

### Indvirkning på det eksterne miljø

Selskabet øver ingen væsentlig påvirkning af det eksterne miljø.

### Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der er ikke afholdt udgifter til forsknings- og udviklingsaktiviteter.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten, som ikke allerede er medtaget i årsrapporten.

### Strategi og målsætninger

#### Strategi

Det er selskabets strategi at fastholde og udbygge selskabets position som totalleverandør indenfor transportydelse til entreprenør- og byggebranchen i Danmark.

Selskabet vil fortsat forsøge at tilpasse sig kundernes ønsker og behov, således at man også i fremtiden kan levere transport- og kranydelser af høj kvalitet til aftalt tid.

#### Målsætninger og forventninger for det kommende år

Selskabet fortsætter investeringer og forventer et forbedret resultat i det kommende år.

## Hoved- og nøgletal

	17/18 tkr.	16/17 tkr.	15/16 tkr.	14/15 tkr.	13/14 tkr.
<b>Hovedtal</b>					
Resultat af ordinær primær drift	7.230	4.257	5.451	8.464	2.898
Resultat før finansielle poster	7.230	4.257	5.451	8.464	2.898
Resultat af finansielle poster	-488	-563	-435	-1.441	-1.071
<b>Årets resultat</b>	<b>5.197</b>	<b>2.835</b>	<b>3.993</b>	<b>5.499</b>	<b>1.630</b>
Balancesum	97.256	98.387	102.402	103.703	88.289
<b>Egenkapital</b>	<b>29.803</b>	<b>24.606</b>	<b>25.771</b>	<b>27.343</b>	<b>25.024</b>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	13.833	21.073	15.556	15.443	11.501
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	4.582	-5.356	-1.678	4.968	-8.114
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-17.120	-16.564	-21.812	-16.475	-6.054
<b>Pengestrøm i alt</b>	<b>1.295</b>	<b>-847</b>	<b>-7.934</b>	<b>3.936</b>	<b>-2.667</b>
<b>Nøgletal</b>					
Afkastgrad	7,4	4,3	5,3	8,2	2,7
Soliditetsgrad	30,6	25,0	25,2	26,4	28,3
Egenkapitalforrentning	19,1	11,3	15,0	21,0	6,1
<b>Gennemsnitligt antal ansatte</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>69</b>

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.



# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

### Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rente eller en alternativ lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en

finansiell post.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Bruttofortjeneste

Bruttoresultatet opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med dansk moderselskab. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger 50 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 - 10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger er for størstedelens vedkommende omkostningsvarer indkøbt til senere forbrug i virksomheden.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter de efterfølgende regnskabsår. Dette udgør typisk forudbetalte omkostninger vedr. forsikringsudgifter samt forudbetalte vejbenyttelses- og vægtafgifter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

## Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

## Pengestrømsopgørelse

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

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensattelse forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langsigtede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

## Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver og "Kassekreditter". "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

## **Hoved og nøgletal**

### **Forklaring af nøgletal**

Afkastningsgrad = Resultat før finansielle poster x 100 : samlede aktiver

Soliditetsgrad = Egenkapital ultimo x 100 : samlede aktiver

Forrentning af egenkapital = Årets resultat x 100 : gennemsnitlig egenkapital

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>54.548.615</b>	<b>52.196.422</b>
Personaleomkostninger .....	1	-35.054.179	-33.566.103
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-12.264.872	-14.373.616
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>7.229.564</b>	<b>4.256.703</b>
Andre finansielle indtægter .....	3	244.099	363.599
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-732.084	-926.256
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>6.741.579</b>	<b>3.694.046</b>
Skat af årets resultat .....	5	-1.544.283	-859.304
<b>Årets resultat</b> .....		<b>5.197.296</b>	<b>2.834.742</b>

# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		4.860.290	5.019.601
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		66.273.725	68.645.591
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver .....		0	1.927.917
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>71.134.015</b>	<b>75.593.109</b>
Deposita .....		791.001	791.001
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>791.001</b>	<b>791.001</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>71.925.016</b>	<b>76.384.110</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		2.650.300	1.980.800
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>2.650.300</b>	<b>1.980.800</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		20.456.491	18.834.517
Andre tilgodehavender .....		1.129.615	29.417
Periodeafgrænsningsposter .....		1.089.367	1.151.874
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>22.675.473</b>	<b>20.015.808</b>
Likvide beholdninger .....		5.364	6.563
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>25.331.137</b>	<b>22.003.171</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>97.256.153</b>	<b>98.387.281</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	9	2.385.000	2.385.000
Overført resultat .....		23.818.082	22.220.786
Forslag til udbytte .....		3.600.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>29.803.082</b>	<b>24.605.786</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	10	5.566.000	5.602.400
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>5.566.000</b>	<b>5.602.400</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		603.381	747.672
Leasingforpligtelser .....		27.495.219	28.769.569
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>11</b>	<b>28.098.600</b>	<b>29.517.241</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		142.634	140.583
Gæld til banker .....		3.357.292	4.653.503
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.241.100	10.026.817
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		934.881	5.064.335
Skyldig selskabsskat .....		1.580.683	1.116.004
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.207.521	6.135.468
Leasingforpligtelser .....		11.324.360	11.525.144
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>33.788.471</b>	<b>38.661.854</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>61.887.071</b>	<b>68.179.095</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>97.256.153</b>	<b>98.387.281</b>



# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	2.385.000	22.220.786	0	24.605.786
Udbytte .....	0	-3.600.000	3.600.000	0
Årets resultat .....	0	5.197.296	0	5.197.296
Egenkapital, ultimo .....	2.385.000	23.818.082	3.600.000	29.803.082

# Pengestrøm

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets resultat .....	5.197.296	2.834.742
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	12.264.872	14.373.616
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver .....	-1.014.845	-135.631
Renteindtægter og lignende indtægter .....	-244.099	-363.599
Renteudgifter og lignende udgifter .....	732.084	926.256
Skat af årets resultat .....	1.580.683	1.116.004
Ændring i udskudt skat .....	-36.400	-256.700
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger .....	-669.500	-238.039
Ændring i tilgodehavender .....	-2.659.665	2.355.781
Ændringer i leverandørgæld mv. ....	286.336	1.793.545
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i> .....	<i>15.436.762</i>	<i>22.405.975</i>
Modtagne finansielle indtægter .....	244.099	363.599
Betalte finansielle omkostninger .....	-732.084	-926.256
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i> .....	<i>14.948.777</i>	<i>21.843.318</i>
Betalt selskabsskat .....	-1.116.004	-769.955
<b>Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet</b> .....	<b>13.832.773</b>	<b>21.073.363</b>
Køb af materielle anlægsaktiver .....	-814.230	-10.732.828
Salg af materielle anlægsaktiver .....	5.396.683	5.125.000
Salg af finansielle anlægsaktiver .....	0	251.520
<b>Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet</b> .....	<b>4.582.453</b>	<b>-5.356.308</b>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter .....	0	-6.629.958
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter .....	-142.240	-140.028
Nedbringelse af leasingforpligtelser .....	-12.848.520	-10.858.400
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder .....	-4.129.454	0
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder .....	0	5.064.335
Betalt udbytte .....	0	-4.000.000
<b>Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet</b> .....	<b>-17.120.214</b>	<b>-16.564.051</b>
<b>Ændring i likvider</b> .....	<b>1.295.012</b>	<b>-846.996</b>
Likvide beholdninger (primo) .....	6.563	4.867
Kortfristet bankgæld (primo) .....	-4.653.503	-3.804.811
<b>Likvider primo</b> .....	<b>-4.646.940</b>	<b>-3.799.944</b>
<b>Likvider ultimo</b> .....	<b>-3.351.928</b>	<b>-4.646.940</b>

*Specifikation af likvider ultimo*

Likvide beholdninger (ultimo) .....	5.364	6.563
Kortfristet bankgæld (ultimo) .....	-3.357.292	-4.653.503
<b>Likvider (ultimo) .....</b>	<b>-3.351.928</b>	<b>-4.646.940</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	30.135.772	28.677.438
Pensionsudgifter og udgift til social sikring	4.702.617	4.680.719
Andre personaleudgifter	215.790	207.946
	<u>35.054.179</u>	<u>33.566.103</u>

Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse

Direktion	1.274.030	oplyses ikke
Bestyrelse	27.200	oplyses ikke
<b>Vederlag til direktion og bestyrelse</b>	<u>1.301.230</u>	<u>oplyses ikke</u>

Selskabet har i lighed med foregående regnskabsår beskæftiget 67 medarbejdere.

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	159.311	159.311
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.105.561	14.214.305
	<u>12.264.872</u>	<u>14.373.616</u>

## 3. Andre finansielle indtægter

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteindtægter vedr. tilknyttede virksomheder	0	1.929
Andre finansielle indtægter	244.099	361.670
	<u>244.099</u>	<u>363.599</u>

#### 4. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Renteudgifter vedr. tilknyttede virksomheder	49.221	67.497
Andre finansielle udgifter	682.863	858.759
	<u>732.084</u>	<u>926.256</u>

#### 5. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	1.580.683	1.116.004
Ændring af udskudt skat	-36.400	-256.700
	<u>1.544.283</u>	<u>859.304</u>

#### 6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.	Andre anlæg under udførelse kr.
Kostpris primo	8.854.573	121.335.548	1.927.917
Tilgang	0	12.187.616	0
Afgang	0	-9.536.494	1.927.917
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>8.854.573</b>	<b>123.986.670</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	3.834.972	52.689.957	0
Årets afskrivning	159.311	12.105.561	0
Tilbageførsel ved afgang	0	-7.082.573	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>3.994.283</b>	<b>57.712.945</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.860.290</b>	<b>66.273.725</b>	<b>0</b>

Finansielt leasede aktiver og aktiverede udgifter på lejede aktiver indgår i saldoen på andre anlæg m.v. med kr. 41.788.277.

## 7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Deposita kr.</b>
Kostpris primo	791.001
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>791.001</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>791.001</b>

## 8. Tilgodehavender i alt

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter de efterfølgende regnskabsår. Dette udgør typisk forudbetalte omkostninger vedr. forsikringsudgifter samt forudbetalte vejbenyttelses- og vægtafgifter.

## 9. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 2.385.000 aktier á nom. DKK 1 eller multipla heraf. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 10. Hensættelse til udskudt skat

	<b>2017/18 kr.</b>	<b>2016/17 kr.</b>
Primo	5.602.400	5.859.100
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen	-36.400	-256.700
<b>Ultimo</b>	<b>5.566.000</b>	<b>5.602.400</b>

## 11. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	746.015	142.634	603.381	35.000
Kreditinstitutter	3.357.292	3.357.292	0	0
Leasingforpligtelser	38.819.579	11.324.360	27.495.219	0
	<b>42.922.886</b>	<b>14.824.286</b>	<b>28.098.600</b>	<b>35.000</b>

## 12. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet sikkerhed i grunde og bygninger TDKK 2.454 til Realkreditinstitutter (samlet gæld TDKK 888). Endvidere er der tinglyst skadesløs- og ejerpantebreve i selskabets ejendomme for henholdsvis TDKK 1.500 og TDKK 223 til sikkerhed for bankengagement.

Selskabets forpligtelse vedr. leje af fast ejendom udgør tkr. 1.238.

Selskabet har indgået leje- og vedligeholdelsesaftaler vedr. leje af driftsmateriel med en løbetid på indtil 60 mdr. Lejeforpligtelsen udgør tkr. 11.394

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for CVR-nr. 39857758 C. Rørby Johansen Holding ApS, der i skatteåret 2018 er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royalskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 13. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

#### Bestemmende indflydelse

Rørby Johansen Holding ApS, Håndværkervej 1, 4160 Herlufmagle, hovedaktionær.

### Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Rørby Johansen Holding ApS, Håndværkervej 1, 4160 Herlufmagle, CVR-nr. 27 69 88 75.

**14. Forslag til resultatdisponering**

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....	3.600.000	0
Overført resultat .....	1.597.296	2.834.742
<b>I alt .....</b>	<b>5.197.296</b>	<b>2.834.742</b>