

# **RØRBY JOHANSEN A/S. HERLUFMAGLE**

Håndværkervej 1  
4160 Herlufmagle

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**08/12/2017**

---

**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 .....	13
-------------------------	----

Balance .....	14
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	16
----------------------------	----

Pengestrøm .....	17
------------------	----

Noter .....	19
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

RØRBY JOHANSEN A/S. HERLUFMAGLE

Håndværkervej 1

4160 Herlufmagle

Telefonnummer: 55506070

Fax: 55501214

e-mailadresse: ds@dansk-specialtransport.dk

CVR-nr: 68497914

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**Bankforbindelse**

Sydbank

Axeltorv 4

4700 Næstved

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ndr.Ringgade 70

4200 Slagelse

CVR-nr: 33771231

P-enhed: 1016976799

# Ledelsespåtegning

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 08/12/2017

### Direktion

Jørgen Rørby Johansen  
direktør

### Bestyrelse

Jørgen Rørby Johansen

Carsten Rørby Johansen

Ellen Rørby Johansen

Jens-Henrik Jensen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Rørby Johansen A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

## 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 fortsætte 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 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 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, 08/12/2017

Brian Petersen  
statsautoriseret revisor  
PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab  
CVR: 33771231

Steen Lange  
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 er mindre end forventet, men det opnåede resultat må alligevel betragtes som tilfredsstillende efter omstændighederne. Resultatet er negativt påvirket af at en af selskabets større og mangeårige kunder gik konkurs. Herudover resulterede konkursen i manglende indtjening i en periode, indtil det lykkedes at skaffe nye kunder til erstatning for den omsætning, som forsvandt ved kundens konkurs.

### 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 har planlagt væsentlige investeringer og forventer et forbedret i det kommende år.

## Hoved- og nøgletal

	16/17 tkr.	15/16 tkr.	14/15 tkr.	13/14 tkr.	12/13 tkr.
<b>Hovedtal</b>					
Resultat af ordinær primær drift	4.257	5.451	8.464	2.898	3.981
Resultat før finansielle poster	4.257	5.451	8.464	2.898	3.981
Resultat af finansielle poster	-563	-435	-1.441	-1.071	-671
<b>Årets resultat</b>	<b>2.835</b>	<b>3.993</b>	<b>5.499</b>	<b>1.630</b>	<b>3.140</b>
Balancesum	98.387	102.402	103.703	88.289	96.138
<b>Egenkapital</b>	<b>24.606</b>	<b>25.771</b>	<b>27.343</b>	<b>25.024</b>	<b>28.164</b>
Pengestrøm fra driftsaktivitet	21.073	15.556	15.443	11.501	14.563
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-12.339	-16.373	-13.045	-11.407	-21.685
heraf investering i materielle og immaterielle anlægsaktiver	-17.716	-26.175	-28.195	-17.784	-27.640
<b>Pengestrøm i alt</b>	<b>-847</b>	<b>-7.934</b>	<b>3.936</b>	<b>-2.667</b>	<b>2.823</b>
<b>Nøgletal</b>					
Afkastgrad	4,3	5,3	8,2	2,7	4,1
Soliditetsgrad	25,0	25,2	26,4	28,3	29,3
Egenkapitalforrentning	11,3	15,0	21,0	6,1	11,5
<b>Gennemsnitligt antal ansatte</b>	<b>67</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>69</b>	<b>60</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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt om indregning og måling

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 i det efterfølgende.

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, der forfalder ved udløb. 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 eksisterer på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed forventes modtaget

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser (herunder leasingforpligtelser), 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.

### Leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til kostprisen på leasingaftalernes oprettelsestidspunkt. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives som selskabets øvrige materielle anlægsaktiver.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en

finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, 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 moderselskabet, der fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de skattepligtige indkomster hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til de skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Skyldig 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 betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## **Resultatopgørelse**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier herfor er opfyldt, og beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen opgøres eksklusiv moms og med fradrag af prisreduktioner i form af rabatter.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder omsætning med fradrag af omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening. Endvidere er administrationsomkostninger fradraget i bruttofortjenesten.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

- Bygninger 50 år.
- Driftsmateriel og inventar 5 - 10 år.
- Nyanskaffelser med kostpris på under kr. 13.200 pr. stk. omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret, såfremt levetiden vurderes mindre end 3 år.

Løbende tab og avancer ved udskiftning af anlægsaktiver medtages i årsrapporten under bruttoresultat. Tab og avance beregnes som forskellen mellem netto salgssum og bogført værdi på salgstidspunktet.

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.

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Andre tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår. Dette udgør typisk forudbetalte omkostninger vedr. forsikringsudgifter samt forudbetalte vej- og vægtafgifter.

### Udbytte

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

### Finansielle gældsforpligtelser

Fast forrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, der forventes holdt til udløb, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel 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**

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante resultatposter som afskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger og betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster der indgår i likvider.

### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet**

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

### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langsigtede gældsforpligtelser samt udbyttebetaling til selskabsdeltagere.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

### **Forklaring af nøgletal**

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings vejledning.

Nøgletallene er beregnet således:

Afkastningsgrad =  $\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 : \text{samlede aktiver}$

Soliditetsgrad =  $\text{Egenkapital ultimo} \times 100 : \text{samlede aktiver}$

Forrentning af egenkapital =  $\text{Årets resultat} \times 100 : \text{gennemsnitlig egenkapital}$

# Resultatopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>52.196.422</b>	<b>51.817.759</b>
Personaleomkostninger .....	1	-33.566.103	-32.876.894
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-14.373.616	-13.490.361
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>4.256.703</b>	<b>5.450.504</b>
Andre finansielle indtægter .....	3	363.599	723.461
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-926.256	-1.158.912
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>3.694.046</b>	<b>5.015.053</b>
Skat af årets resultat .....	5	-859.304	-1.021.896
<b>Årets resultat</b> .....		<b>2.834.742</b>	<b>3.993.157</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		5.019.601	5.178.912
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		68.645.591	72.061.325
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver .....		1.927.917	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>75.593.109</b>	<b>77.240.237</b>
Deposita .....		791.001	1.042.521
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>791.001</b>	<b>1.042.521</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>76.384.110</b>	<b>78.282.758</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.980.800	1.742.761
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.980.800</b>	<b>1.742.761</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		18.834.517	19.709.862
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	605.065
Tilgodehavende skat .....			0
Andre tilgodehavender .....		29.417	1.318.563
Periodeafgrænsningsposter .....		1.151.874	738.099
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>20.015.808</b>	<b>22.371.589</b>
Likvide beholdninger .....		6.563	4.867
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>22.003.171</b>	<b>24.119.217</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>98.387.281</b>	<b>102.401.975</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	8	2.385.000	2.385.000
Overført resultat .....		22.220.786	19.386.044
Forslag til udbytte .....		0	4.000.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>24.605.786</b>	<b>25.771.044</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	9	5.602.400	5.859.100
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>5.602.400</b>	<b>5.859.100</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		747.672	888.255
Gæld til banker .....		0	5.370.427
Leasingforpligtelser .....		28.769.569	33.811.130
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>10</b>	<b>29.517.241</b>	<b>40.069.812</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		140.583	140.028
Gæld til banker .....		4.653.503	5.064.342
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.026.817	9.348.845
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		5.064.335	0
Skyldig selskabsskat .....		1.116.004	769.955
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.135.468	5.019.895
Leasingforpligtelser .....		11.525.144	10.358.954
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>38.661.854</b>	<b>30.702.019</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>68.179.095</b>	<b>70.771.831</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>98.387.281</b>	<b>102.401.975</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

	<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	19.386.044	4.000.000	25.771.044
Betalt udbytte .....	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Årets resultat .....	0	2.834.742	0	2.834.742
Egenkapital, ultimo .....	2.385.000	22.220.786	0	24.605.786



# Pengestrøm

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets resultat .....	2.834.742	3.993.157
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	14.373.616	13.490.361
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver .....	-135.631	-1.031.817
Renteindtægter og lignende indtægter .....	-363.599	-723.461
Renteudgifter og lignende udgifter .....	926.256	1.158.912
Skat af årets resultat .....	1.116.004	771.396
Ændring i udskudt skat .....	-256.700	250.500
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger .....	-238.039	-366.961
Ændring i tilgodehavender .....	2.355.781	1.451.233
Ændringer i leverandørgæld mv. ....	1.793.545	-3.002.228
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i> .....	<i>22.405.975</i>	<i>15.991.092</i>
Modtagne finansielle indtægter .....	363.599	723.461
Betalte finansielle omkostninger .....	-926.256	-1.158.912
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i> .....	<i>21.843.318</i>	<i>15.555.641</i>
Betalt selskabsskat .....	-769.955	360
<b>Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet</b> .....	<b>21.073.363</b>	<b>15.556.001</b>
Køb af materielle anlægsaktiver .....	-17.715.857	-26.175.058
Salg af materielle anlægsaktiver .....	5.125.000	5.872.202
Salg af finansielle anlægsaktiver .....	251.520	535.999
Andre pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet .....	0	3.393.658
<b>Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet</b> .....	<b>-12.339.337</b>	<b>-16.373.199</b>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter .....	-6.629.958	-3.804.811
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter .....	-140.028	-139.458
Nedbringelse af leasingforpligtelser .....	-10.858.400	-14.728.925
Optagelse af gæld til kreditinstitutter .....	0	2.425.778
Indgåelse af leasingforpligtelser .....	6.983.029	14.695.563
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder .....	5.064.335	0
Betalt udbytte .....	-4.000.000	-5.565.000
<b>Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet</b> .....	<b>-9.581.022</b>	<b>-7.116.853</b>
<b>Ændring i likvider</b> .....	<b>-846.996</b>	<b>-7.934.051</b>
Likvide beholdninger (primo) .....	4.867	4.134.107
Kortfristet bankgæld (primo) .....	-3.804.811	0
<b>Likvider primo</b> .....	<b>-3.799.944</b>	<b>4.134.107</b>

<b>Likvider ultimo .....</b>	<b>-4.646.940</b>	<b>-3.799.944</b>
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo) .....	6.563	4.867
Kortfristet bankgæld (ultimo) .....	-4.653.503	-3.804.811
<b>Likvider (ultimo) .....</b>	<b>-4.646.940</b>	<b>-3.799.944</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	28.677.438	27.888.012
Pensionsudgifter og udgift til social sikring	4.680.719	4.697.632
Andre personaleudgifter	207.946	291.250
	<b>33.566.103</b>	<b>32.876.894</b>

Selskabet har i det forgangne regnskabsår beskæftiget 67 medarbejdere mod 66 i forrige regnskabsår.

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

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	159.311	159.311
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.214.305	13.331.050
	<b>14.373.616</b>	<b>13.490.361</b>

## 3. Andre finansielle indtægter

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteindtægter vedr. tilknyttede virksomheder	1.929	52.084
Andre finansielle indtægter	361.670	671.377
	<b>363.599</b>	<b>723.461</b>

## 4. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteudgifter vedr. tilknyttede virksomheder	67.497	6.400
Andre finansielle udgifter	858.759	1.152.512
	<b>926.256</b>	<b>1.158.912</b>

## 5. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Regulering af skat tidligere år	0	268
Aktuel skat	1.116.004	771.128
Ændring af udskudt skat	-256.700	250.500
	<b>859.304</b>	<b>1.021.896</b>

## 6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Andre Anlæg bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.	Andre anlæg under udførelse kr.
Kostpris primo	8.854.573	115.907.351	0
Tilgang	0	15.787.940	1.927.917
Afgang	0	-10.359.743	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>8.854.573</b>	<b>121.335.548</b>	<b>1.927.917</b>
Af- og nedskrivning primo	3.675.661	43.846.026	0
Årets afskrivning	159.311	14.214.305	0
Tilbageførsel ved afgang	0	-5.370.374	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>3.834.972</b>	<b>52.689.957</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.019.601</b>	<b>68.645.591</b>	<b>1.927.917</b>

Finansielt leasede aktiver og aktiverede udgifter på lejede aktiver indgår i saldoen på andre anlæg m.v. med kr. 44.140.370.

## 7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Deposita kr.</b>
Kostpris primo	1.042.521
Tilgang	0
Afgang	-251.520
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>791.001</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>791.001</b>

## 8. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 159 stk. A og B-aktier a kr. 15.000.

	<b>kr.</b>
A-aktier 146 stk. a kr. 15.000	2.190.000
B-aktier 13 stk. a kr. 15.000	195.000
<b>Aktiekapital ultimo</b>	<b>2.385.000</b>

A-aktier har 10 gange normal stemmeret.

B-aktier har normal stemmeret.

Aktiekapitalen har ikke været ændret i de fire forudgående regnskabsår.

## 9. Hensættelse til udskudt skat

	<b>2016/17 kr.</b>	<b>2015/16 kr.</b>
Primo	5.859.100	5.608.600
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen	-256.700	250.500
<b>Ultimo</b>	<b>5.602.400</b>	<b>5.859.100</b>

## 10. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	888.255	140.583	747.672	180.000
Kreditinstitutter	4.653.503	4.653.503	0	0
Leasingforpligtelser	40.294.713	11.525.144	28.769.569	0
	<b>45.836.471</b>	<b>16.193.230</b>	<b>29.517.241</b>	<b>180 000</b>

## 11. 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. 15.638.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Rørby Johansen Holding ApS, der er administrationselskab 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.

## 12. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

#### Bestemmende indflydelse

Rørby Johansen Holding ApS, Håndværkervej 1, 4160 Herlufmagle, hovedaktionær.  
 Jørgen Rørby Johansen, Mikkels Banke 21, 4736 Karrebæksminde, direktør, best.medlem  
 Ellen Rørby Johansen, Mikkels Banke 21, 4736 Karrebæksminde, best.medlem  
 Carsten Rørby Johansen, Skipperlodden 5, 4736 Karrebæksminde, best.medlem  
 Jens-Henrik Jensen, Wesselsvej 55, 4700 Næstved, best.medlem, formand

### Koncernforhold

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

**13. Forslag til resultatdisponering**

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....	0	4.000.000
Overført resultat .....	2.834.742	-6.843
<b>I alt .....</b>	<b>2.834.742</b>	<b>3.993.157</b>