

## Årsrapport for 2017/18

01.07.2017 - 30.06.2018

(34. regnskabsår)

### Knud Korsbæk & Sønner Attrup ApS

Kokkedalsvej 59  
9460 Brovst

CVR-nr. 75 11 70 19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2018

dirigent : \_\_\_\_\_  
Niels Korsbæk

**Revisor Team Nord**

Registreret revisionsaktieselskab  
Tlf. 98 27 98 11 . Cvr. nr. 27 22 65 66  
rtn@rtn.dk . www.rtn.dk

Industrivej 10, 9440 Aabybro  
Jernbanegade 9, 1., 9460 Brovst



# Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                         |             |
| Ledelsespåtegning                          | 2           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3           |
| <br>                                       |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |             |
| Selskabsoplysninger                        | 6           |
| Ledelsesberetning                          | 7           |
| <br>                                       |             |
| <b>Årsregnskab</b>                         |             |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 8           |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni       | 12          |
| Balance pr. 30. juni 2018                  | 13          |
| Noter til årsrapporten                     | 15          |

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Knud Korsbæk & Sønner Attrup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Attrup, den 8. november 2018

## Direktion

Niels Korsbæk

Jan Korsbæk

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## *Til kapitalejeren i Knud Korsbæk & Sønner Attrup ApS*

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Knud Korsbæk & Sønner Attrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Aabybro, den 8. november 2018

Revisor Team Nord  
Registreret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 27 22 65 66

Anette Frederiksen  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne12631

# Selskabsoplysninger

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>Selskabet</b> | Knud Korsbæk & Sønner Attrup ApS<br>Kokkedalsvej 59<br>9460 Brovst                       |
|                  | CVR-nr.: 75 11 70 19   |
|                  | Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018<br>Stiftet: 25. juni 1984                 |
|                  | Hjemsted: Jammerbugt   |
| <b>Direktion</b> | Niels Korsbæk<br>Jan Korsbæk   |
| <b>Revision</b>  | Revisor Team Nord<br>Registreret Revisionsaktieselskab<br>Industrivej 10<br>9440 Aabybro |



# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter vognmandsvirksomhed med transport af varer for fremmed regning i Danmark og de øvrige nordiske lande.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Knud Korsbæk & Sønner Attrup ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

# Anvendt regnskabspraksis

## Af- og nedskrivninger

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

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

|                  | Brugstid |    |
|------------------|----------|----|
| Bygninger        | 50       | år |
| Lastvogne m.v.   | 8        | år |
| Diverse tilbehør | 6        | år |

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

# Anvendt regnskabspraksis

## Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

## Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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.

## Varebeholdninger

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

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

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

# Anvendt regnskabspraksis

## Egenkapital

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

|   | <u>Note</u> | <u>2017/18</u><br>kr.   | <u>2016/17</u><br>kr. |
|---|-------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |             | <b>11.538.601</b>       | <b>11.159.375</b>     |
| Personaleomkostninger   | 1           | -7.661.262              | -7.953.098            |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |             | <u>-2.233.433</u>       | <u>-2.176.992</u>     |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>1.643.906</b>        | <b>1.029.285</b>      |
| Finansielle omkostninger  | 2           | <u>-149.933</u>         | <u>-173.849</u>       |
| <b>Resultat før skat</b>  |             | <b>1.493.973</b>        | <b>855.436</b>        |
| Skat af årets resultat  | 3           | <u>-166.168</u>         | <u>-78.318</u>        |
| <b>Årets resultat</b>   |             | <b><u>1.327.805</u></b> | <b><u>777.118</u></b> |
| <br>  |             |                         |                       |
| Foreslået udbytte   |             | 1.320.000               | 770.000               |
| Overført resultat   |             | <u>7.805</u>            | <u>7.118</u>          |
|   |             | <b><u>1.327.805</u></b> | <b><u>777.118</u></b> |

## Balance pr. 30. juni 2018

|   | <u>Note</u> | <u>2017/18</u><br>kr.           | <u>2016/17</u><br>kr.           |
|---|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                                 |                                 |
| Grunde og bygninger                         |             | 637.967                         | 641.078                         |
| Leasingvogne                                |             | 5.119.658                       | 6.234.758                       |
| Anhængere                                   |             | 3.828.575                       | 3.234.739                       |
| Lastvogne                                   |             | 4.469.792                       | 4.494.792                       |
| Diverse tilbehør                            |             | 345.408                         | 419.877                         |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | 4           | <b><u>14.401.400</u></b>        | <b><u>15.025.244</u></b>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |             | <b><u>14.401.400</u></b>        | <b><u>15.025.244</u></b>        |
| Råvarer og hjælpematerialer                 |             | 15.645                          | 13.087                          |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |             | <b><u>15.645</u></b>            | <b><u>13.087</u></b>            |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 3.043.238                       | 2.612.444                       |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   |             | 76.109                          | 28.738                          |
| Andre tilgodehavender                       |             | 0                               | 134.375                         |
| Periodeafgrænsningsposter                   |             | 107.741                         | 113.858                         |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <b><u>3.227.088</u></b>         | <b><u>2.889.415</u></b>         |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <b><u>919.715</u></b>           | <b><u>2.810</u></b>             |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <b><u>4.162.448</u></b>         | <b><u>2.905.312</u></b>         |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <b><u><u>18.563.848</u></u></b> | <b><u><u>17.930.556</u></u></b> |

## Balance pr. 30. juni 2018

|  | Note | 2017/18<br>kr.    | 2016/17<br>kr.    |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |      |                   |                   |
| Virksomhedskapital                                 |      | 200.000           | 200.000           |
| Reserve for opskrivninger                          |      | 103.505           | 103.505           |
| Overført resultat                                  |      | 6.174.300         | 6.166.495         |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                |      | 1.320.000         | 770.000           |
| <b>Egenkapital</b>                                 | 5    | <b>7.797.805</b>  | <b>7.240.000</b>  |
| Hensættelse til udskudt skat                       |      | 1.398.071         | 1.506.529         |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |      | <b>1.398.071</b>  | <b>1.506.529</b>  |
| Leasingforpligtelser                               |      | 2.533.351         | 2.509.046         |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | 6    | <b>2.533.351</b>  | <b>2.509.046</b>  |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 6    | 884.232           | 1.206.237         |
| Gæld til kreditinstitutter                         |      | 0                 | 1.093.185         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |      | 1.929.150         | 1.951.469         |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                  |      | 2.736.547         | 1.684.229         |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse              |      | 165.713           | 82.818            |
| Selskabsskat                                       |      | 274.626           | 64.658            |
| Anden gæld   |      | 844.353           | 592.385           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |      | <b>6.834.621</b>  | <b>6.674.981</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |      | <b>9.367.972</b>  | <b>9.184.027</b>  |
| <b>Passiver i alt</b>                              |      | <b>18.563.848</b> | <b>17.930.556</b> |
| Eventualposter mv.                                 | 7    |                   |                   |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 8    |                   |                   |



# Noter

|   | <u>2017/18</u><br>kr.   | <u>2016/17</u><br>kr.   |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                    |                         |                         |
| Lønninger   | 6.532.802               | 6.818.990               |
| Pensioner   | 794.026                 | 803.055                 |
| Andre omkostninger til social sikring             | 288.148                 | 293.667                 |
| Andre personaleomkostninger                       | <u>46.286</u>           | <u>37.386</u>           |
|   | <b><u>7.661.262</u></b> | <b><u>7.953.098</u></b> |
| <br>  |                         |                         |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere    | <u>15</u>               | <u>15</u>               |
| <br>  |                         |                         |
| <b>2 Finansielle omkostninger</b>                 |                         |                         |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 42.309                  | 23.459                  |
| Andre finansielle omkostninger                    | <u>107.624</u>          | <u>150.390</u>          |
|   | <b><u>149.933</u></b>   | <b><u>173.849</u></b>   |
| <br>  |                         |                         |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>                   |                         |                         |
| Årets aktuelle skat                               | 274.626                 | 64.658                  |
| Årets udskudte skat                               | <u>-108.458</u>         | <u>13.660</u>           |
|   | <b><u>166.168</u></b>   | <b><u>78.318</u></b>    |

# Noter

## 4 Materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af leasede aktiver udgør kr. 5.119.658.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver, grunde og bygninger, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget udgør kr. 534.462.

## 5 Egenkapital

|                                  | Virksomheds-<br>kapital | Reserve for<br>opskrivninger | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for regn-<br>skabsåret | I alt            |
|----------------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2017         | 200.000                 | 103.505                      | 6.166.495            | 770.000                                       | 7.240.000        |
| Betalt ordinært udbytte          | 0                       | 0                            | 0                    | -770.000                                      | -770.000         |
| Årets resultat                   | 0                       | 0                            | 7.805                | 1.320.000                                     | 1.327.805        |
| <b>Egenkapital 30. juni 2018</b> | <b>200.000</b>          | <b>103.505</b>               | <b>6.174.300</b>     | <b>1.320.000</b>                              | <b>7.797.805</b> |

## 6 Langfristede gældsforpligtelser

|                      | Gæld<br>1. juli 2017 | Gæld<br>30. juni 2018 | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|
| Leasingforpligtelser | 3.715.283            | 3.417.583             | 884.232            | 259.156                |
|                      | <b>3.715.283</b>     | <b>3.417.583</b>      | <b>884.232</b>     | <b>259.156</b>         |

## 7 Eventualposter mv.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for søsterselskabet Attrup Vognmandsforretning ApS's mellemværende med pengeinstitut.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Knud Korsbæk og Sønner Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

## 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut kr. 0, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør kr. 637.967. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør kr. 8.643.000, skønnes kr. 1.488.500 at være omfattet af pantsætningen.