
Gilleleje Transport ApS

Stæremosen 21 - 23, 3250 Gilleleje

Årsrapport for 2017/18

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 78 87 91 14

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 6 /2 2019

Henning Bødker
Christiansen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Koncernoversigt 6

Hoved- og nøgletal 7

Ledelsesberetning 8

Koncern- og årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 13

Balance 30. september 14

Egenkapitalopgørelse 18

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september 19

Noter til årsregnskabet 21

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Gilleleje Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 6. februar 2019

Direktion

Henning Bødker Christiansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Gilleleje Transport ApS

Konklusion

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

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Gilleleje Transport ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen ("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 koncernen 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.

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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og 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 koncernen eller 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 koncernens og 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 koncernens og 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 med-

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

føre, at koncernen og 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.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.

Hillerød, den 6. februar 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Morten Munk
statsautoriseret revisor
mne32771

Dennis Mielcke
statsautoriseret revisor
mne36030

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gilleleje Transport ApS
Stæremosen 21 - 23
3250 Gilleleje

Telefon: 48383838
Telefax: 48383848
E-mail: kundeservice@settransport.dk
Hjemmeside: www.settransport.dk

CVR-nr.: 78 87 91 14
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 4. juni 1985
Regnskabsår: 33. regnskabsår
Hjemstedskommune: Gribskov

Moderselskab

HC Finans ApS, Østergade, 3250 Gilleleje, CVR nr. 3693 3062

Direktion

Henning Bødker Christiansen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Nordea

Koncernoversigt

Moderselskab

Gilleleje Transport ApS
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 2.000.000

Konsoliderede dattervirksomheder

100% SCT Transport A/S,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 1.000.000

100% Viggo Rasmussen Transport A/S,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 500.000

100% Nordsjællands Diesel A/S,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 500.000

100% TSG ApS,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 125.000

100% Skævingegård Jorddeponi ApS,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 125.000

100% Hillerød Ejendomsselskab A/S,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 517.000

100% Parnasvej af 2016 ApS
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 50.000

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan koncernens udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	Koncern				
	2017/18 30/9 TDKK	2016/17 30/9 TDKK (15 mdr.)	2015/16 30/6 TDKK	2014/15 30/6 TDKK	2013/14 30/6 TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	528.733	671.452	542.720	516.449	463.856
Bruttofortjeneste	71.521	74.833	58.740	47.653	64.826
Resultat af ordinær primær drift	30.408	30.633	26.723	16.709	35.921
Resultat af finansielle poster	-2.383	-2.995	-3.276	-2.939	-2.031
Årets resultat	28.796	25.682	22.298	12.250	25.502
Balance					
Balancesum	475.154	445.904	457.599	419.175	360.127
Egenkapital	144.633	115.835	122.671	112.935	119.443
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	87.911	55.318	41.248	69.182	40.689
- investeringsaktivitet	-75.010	-37.532	-65.926	-63.232	-50.642
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-85.536	-54.481	-83.071	-70.603	-56.188
- finansieringsaktivitet	-12.536	-34.448	25.548	18.348	10.047
Årets forskydning i likvider	365	-16.662	870	24.298	94
Antal medarbejdere	317	326	298	280	252
Nøgletal i %					
Bruttomargin	13,5%	11,1%	10,8%	9,2%	14,0%
Overskudsgrad	7,4%	5,3%	5,9%	3,6%	7,7%
Afkastningsgrad	8,3%	8,1%	7,0%	4,5%	10,0%
Soliditetsgrad	30,4%	26,0%	26,8%	26,9%	33,2%
Forrentning af egenkapital	22,1%	21,5%	18,9%	10,5%	23,2%

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

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Gilleleje Transport ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store virksomheder i regnskabsklasse C.

Års- og koncernregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Koncernens hovedaktivitet er at drive vognmandsforretning, herunder entreprenør, kran- og blokvognskørsel. Derudover har koncernen eget lastvogns- og personvognsværksted med tilhørende dækcenter, samt egne grusgrave.

Koncernen ejer herudover ejendomsselskaber der primært lejer ejendomme ud til brug for koncernens aktiviteter.

Moderselskabet har ingen selvstændig driftsaktivitet.

Udvikling i året

Koncernens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 12 mdr. DKK 28.796.461, og koncernens balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på 12 mdr. DKK 144.632.873.

Selskabet har i sammenligningsåret omlagt regnskabsår fra værende 1/7 til 30/6 til 1/10 til 30/9 med omlægningsperiode 1/7 2016 til 30/9 2017. Resultatopgørelsen i sammenligningsåret omfatter derfor 15 måneder.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Koncernen har i året opnået et resultat der betragtes som tilfredsstillende og som er i overensstemmelse med de forventninger til resultatet som ledelsen angav i sidste års beretning.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Koncernen vil fortsat fokusere på at udvikle og integrere "The Big SCT Five" i dagligdagen og herved fortsat skabe værdi for kunder, medarbejdere og andre samarbejdspartnere.

Det er ledelsens forventning at aktiviteten i det kommende regnskabsår vil være på niveau med dette år, samt at resultatet af aktiviteterne ligeledes vil være på niveau.

Forskning og udvikling

Koncernen har pt. ingen igangværende forsknings- eller udviklingsaktiviteter.

Ledelsesberetning

Eksternt miljø

Koncernen arbejder med at reducere påvirkningen på det eksterne miljø af virksomhedens aktiviteter via den vedtagne miljøpolitik. Der henvises til omtalen heraf under redegørelsen for samfundsansvar.

Redegørelse for samfundsansvar

Denne lovpligtige redegørelse for virksomhedens samfundsansvar, f. lov nr. 1403 af 27/12-2008, er en del af ledelsesberetningen i årsrapporten 2017/2018 og dækker regnskabsperioden d. 1/10-2017 – 30/09-2018.

SCT Transport er som en af landets førende transportvirksomheder meget synlig på det danske vejnet og markerer sig stærkt som partner til de største entreprenørkunder, leverandører og andre interessenter i transportmarkedet. Med det i mente er det af største vigtighed, at virksomheden har fokus på de områder, som berører os dybt hver eneste dag. Vi har klare holdninger til sikkerhed i trafikken, påvirkning af miljøet, den menneskelige resurse og vores sociale ansvar for god medarbejdertrivsel og indlemmelse af nye kolleger.

I årets løb har vi derfor haft følgende fokuspunkter:

- Sikkerhed i trafikken og på arbejdspladsen
- Påvirkning af miljøet
- Øget opmærksomhed på ”Ny i transport”

Sikkerhed i trafik og på arbejdsplads

På det sikkerhedsmæssige og tekniske plan samt i forbindelse med opbygning af nye biler, står vi som en stærk partner til de interessenter, der arbejder på dette område. Det betyder, at vi ved indkøb af al nyt materiel søger indflydelse og påvirker leverandører, således at den nyeste teknologi bringes i højsædet. Bilerne robusthed, drift-sikkerhed og økonomi er nogle af de vigtige elementer for, at bilerne kører og drives optimalt. Følgende er blandt mange andre emner derfor gældende:

- Lastbilens motor opfylder de strengeste emissionskrav
- Bilens opbygning tilpasses det arbejde, som bilens benyttes til
- Der sker maksimal udnyttelse af lasteevne, som formindsker antallet af kørte kilometer
- Der disponeres kørsel med mindst mulig tomkørsel
- Bilens tomgangskørsel gøres kortest mulig
- Dieselforbrug og dækslidtage er parametre, der holdes skarpt øje med
- Hurtig og nødvendig reparation sker fra egne værksteder og fra ud kørende servicebiler

Med ovenstående sikrer vi de bedste betingelser for, at driften af bilerne hele tiden optimeres. Daglig dialog med chauffører/mekanikere og brugere af vores materiel giver anledning til løbende udvikling og forbedring af selv små elementer, som i det samlede billede kan være med til at gøre en forskel på sigt.

Derfor er vi optaget af, at nye tiltag og idéer får en regulær chance til at blive til virkelighed.

På arbejdspladserne mærker vi også en øget interesse for at skabe fokus om øget sikkerhed. F.eks. er

Ledelsesberetning

metro-byggerierne i København, hvor SCT Transport spiller en afgørende rolle i transporten af opgravet materiale, en arbejdsplads med særlig bevågenhed både fra transportør, bygherre og ikke mindst medier. Det er derfor af stor betydning, at alle regler overholdes og alle tager del i, at sikkerheden har høj status. Vi deltager i oplysningskampagner, interviews, debatter og artikler, som kan påvirke borgernes syn på en arbejdsplads, der har så stor betydning.

For os som virksomhed er det vigtigt, at vores tilgang til den gode trafikadfærd og generel sikkerhed drives af seriøsitet og vilje til at gøre en væsentlig forskel.

Påvirkning af miljøet.

Som stor aktør på transportområdet er det en selvfølge, at vi tager vores ansvar for miljøet alvorligt. Virksomhedens slogan : ”Den Grønne Vej – også i fremtiden” henleder også til, at vi er opmærksomme og parat til at gå forrest. ”Miljø” indgår derudover som et af de 5 nøgleord, der findes i ”The Big SCT Five”. Derfor er miljø et velkendt ord for alle i virksomheden.

Det er allerede nævnt, at emner som tomgangskørsel, lasteevne, dieselforbrug og dækslidtage er dagligdag for vores chauffører. Selv små justeringer er en del af vores bidrag til at mindske påvirkningen af miljøet. Ved indgåelse af kontrakter på nye projekter arbejder vi intensivt med at mindske de kørte kilometer på landevejen, f.eks. ved at etablere jordtipper i nærheden og sørge for at materialer hentes så tæt på arbejdspladsen som muligt. Udledning af sundhedsskadelige partikler søges dermed minimeret mest muligt.

”Ny i transport”.

Vi oplever et arbejdsmarked med stor mangel på chauffører. Dermed er vi naturligvis optaget af at finde løsninger, som kan afhjælpe problemet. Mange nye tanker er gjort i bestræbelserne på at finde kolleger f.eks. ved at tage hånd om de medarbejdere, der ønsker at gøre et karriereskift. Vi har medvirket i film og podcasts for at ”reklamere” for branchen og gøre transporterhvervet til en spændende mulighed for eksempelvis ledige, som har lyst til at prøve noget helt nyt. Vi har deltaget med kortere foredrag på kursuscentre for at give kursister et indblik i en evt. fælles fremtidig hverdag. Artikler og debatter deltager vi aktivt i for at fremme forståelsen for problematikken om manglende arbejdskraft.

Vi er desuden gået aktivt ind i arbejdet på af få chaufførelever, som vi selv har en mulighed for at gøre til de bedste og mest alsidige chauffører efter endt læretid. Uddannelse af erfarne chauffører til mentorer har været et af tiltagene for, at elever føler sig velkommen som ”Ny i transport”. Disse mentorer ønsker at videregive viden om deres fag og giver en god og ærlig beskrivelse af chaufførjobbet. Enten til helt unge elever eller voksenelever, som har taget springet til en ny uddannelse.

Praktikperiode både for folkeskoleelever, grundskole-chaufførelever, ledige henvist fra jobcentret eller andre nysgerrige borgere sættes i værk mange uger om året. Samarbejdet med jobkonsulenter og erhvervsvejledere gør os synlige som virksomhed og som branche.

Vi arbejder således bevidst på at være rummelige og omstillingsparate for at tage del i det sociale ansvar om menneskerettigheder og for at bibeholde beskæftigelsen i transport.

Ledelsesberetning

Vurdering

Med årets fokuspunkter bevæger vi os som vanligt mellem både hårde og bløde værdier. For en virksomhed er netop balancen vigtig. Både at markere sig som driftig og initiativrig og samtidig tage vare på den menneskelige resurse, som er så svær at måle på.

I det daglige findes der mange elementer, som spiller en rolle for, hvor fokus lægges. Men grundlæggende mener vi, at de hårde og bløde værdier må gå hånd og hånd og supplerer hinanden til et samlet billede. Vi vurderer, at vi har mange gode tiltag, som giver et indtryk af en virksomhed med klare retningslinjer og en klar politik for, hvor virksomheden bevæger sig hen. Vi sørger for at følge den nyeste teknologiske udvikling, der har indvirkning på driften og miljøet og aldrig gå på kompromis med sikkerheden – hverken i trafikken eller på arbejdsmiljø-området.

I de kommende år vil der ske en større ændring p.g.a. ny fysisk placering af domicil i Nordsjælland. Vi forventer at dette vil sætte gang i endnu flere nye initiativer på mange områder, men også understøtte de kendte og veletablerede værdier, som allerede nu findes i SCT Transport

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning

Politikken for den kønsmæssige sammensætning er, at der på alle niveauer skal være lige mulighed for ansættelse, advancement og udvikling for begge køn. Det prioriteres dog at faglige kompetencer og f.eks. ledelsesevner vægtes højere end at opnå større lighed mellem kønnene.

På mellemliderniveau er andelen af kvinder 45%, hvilket er uændret fra sidste år. I bestyrelsen er sammensætningen også uændret, hvilket betyder at der er 20% kvinder og 80% mænd, hvilket svarer til måltallet for virksomheden.

På chaufførsiden er andelen af mænd 100%, hvilket desværre er en tendens som findes for transporterhvervet. Vi oplever dog flere og flere piger som søger plads som elever, så der er begrundet håb for at dette kan ændres i fremtiden

I september 2018 var fordelingen for SCT Transport som helhed 8,1% kvinder og 91,9% mænd.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt resultatet af koncernens aktiviteter og pengestrømme for 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	Koncern		Morderselskab	
		2017/18 12 mdr. DKK	2016/17 15 mdr. TDKK	2017/18 12 mdr. DKK	2016/17 15 mdr. TDKK
Nettoomsætning	1	528.733.234	671.452	0	0
Produktionsomkostninger	2	<u>-457.212.322</u>	<u>-596.619</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bruttoresultat		71.520.912	74.833	0	0
Distributionsomkostninger		-7.481.836	-7.028	0	0
Administrationsomkostninger	2	<u>-33.630.682</u>	<u>-37.172</u>	<u>-56.498</u>	<u>-62</u>
Resultat af ordinær primær drift		30.408.394	30.633	-56.498	-62
Andre driftsindtægter		8.913.651	5.291	0	0
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-5</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		39.322.045	35.919	-56.498	-62
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	3	0	0	28.921.550	26.079
Finansielle indtægter	4	251.182	717	248.159	452
Finansielle omkostninger	5	<u>-2.634.147</u>	<u>-3.712</u>	<u>-352.016</u>	<u>-893</u>
Resultat før skat		36.939.080	32.924	28.761.195	25.576
Skat af årets resultat	6	<u>-8.142.619</u>	<u>-7.242</u>	<u>35.266</u>	<u>106</u>
Årets resultat		28.796.461	25.682	28.796.461	25.682

Balance 30. september

Aktiver

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK
Lejerettighed		47.495	53	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	7	47.495	53	0	0
Grunde og bygninger		56.170.766	55.521	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		223.813.695	215.635	0	0
Materielle anlægsaktiver under udførelse		34.988.659	2.654	0	0
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver		0	1.000	0	0
Materielle anlægsaktiver	8	314.973.120	274.810	0	0
Kapitalandele i dattervirksomheder	9	0	0	163.002.323	135.811
Finansielle anlægsaktiver		0	0	163.002.323	135.811
Anlægsaktiver		315.020.615	274.863	163.002.323	135.811

Balance 30. september

Aktiver

	Note	Koncern		Morderselskab	
		2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK
Varebeholdninger	10	13.919.921	14.965	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		108.742.255	116.391	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	11	1.461.399	479	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0	22.309.107	20.039
Andre tilgodehavender		640.982	1.794	0	0
Selskabsskat		0	0	0	122
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		0	0	35.260	0
Periodeafgrænsningsposter	12	2.063.389	3.946	11.121	11
Tilgodehavender		112.908.025	122.610	22.355.488	20.172
Værdipapirer	13	1.190.178	1.627	0	0
Likvide beholdninger		32.115.401	31.839	910.660	77
Omsætningsaktiver		160.133.525	171.041	23.266.148	20.249
Aktiver		475.154.140	445.904	186.268.471	156.060

Balance 30. september

Passiver

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK
Selskabskapital		2.000.000	2.000	2.000.000	2.000
Reserve for opskrivninger		4.876.563	5.058	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0	99.058.204	72.136
Overført resultat		119.649.510	108.777	25.467.869	41.699
Foreslået udbytte for regnskabsåret		18.106.800	0	18.106.800	0
Egenkapital		144.632.873	115.835	144.632.873	115.835
Hensættelse til udskudt skat	15	19.764.392	17.106	0	0
Andre hensættelser	16	1.100.000	1.100	0	0
Hensatte forpligtelser		20.864.392	18.206	0	0
Gæld til realkreditinstitutter		27.255.522	18.973	0	0
Kreditinstitutter		7.000.000	8.000	0	0
Leasingforpligtelser		104.074.107	114.730	0	0
Deposita		560.968	186	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	17	138.890.597	141.889	0	0

Balance 30. september

Passiver

		Koncern		Moderselskab	
	Note	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 DKK	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 DKK
Gæld til realkreditinstitutter	17	1.941.137	1.777	0	0
Kreditinstitutter	17	16.700.212	315	0	0
Leasingforpligtelser	17	46.728.511	45.616	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.470.079	61.980	55.698	40
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	11	0	907	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.854.548	29.668	41.492.196	40.076
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		87.704	97	87.704	97
Selskabsskat		0	4.717	0	12
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		5.483.315	413	0	0
Deposita		15.000	15	0	0
Anden gæld		21.485.772	24.469	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser		170.766.278	169.974	41.635.598	40.225
Gældsforpligtelser		309.656.875	311.863	41.635.598	40.225
Passiver		475.154.140	445.904	186.268.471	156.060
Resultatdisponering	14				
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	20				
Nærtstående parter	21				
Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor	22				
Anvendt regnskabspraksis	23				

Egenkapitalopgørelse

Koncern

	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK
Egenkapital 1. oktober	2.000.000	5.056.917	0	108.779.495	0	115.836.412
Årets af- og nedskrivning	0	-180.354	0	180.354	0	0
Årets resultat	0	0	0	10.689.661	18.106.800	28.796.461
Egenkapital 30. september	2.000.000	4.876.563	0	119.649.510	18.106.800	144.632.873

Moderselskab

	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK
Egenkapital 1. oktober	2.000.000	0	72.136.654	41.699.758	0	115.836.412
Årets resultat	0	0	26.921.550	-16.231.889	18.106.800	28.796.461
Egenkapital 30. september	2.000.000	0	99.058.204	25.467.869	18.106.800	144.632.873

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	Koncern	
		2017/18 12 mdr. DKK	2016/17 15 mdr. TDKK
Årets resultat		28.796.461	25.682
Reguleringer	18	44.280.267	56.159
Ændring i driftskapital	19	21.804.323	-20.313
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		94.881.051	61.528
Renteindbetalinger og lignende		251.210	178
Renteudbetalinger og lignende		-2.092.735	-4.010
Pengestrømme fra ordinær drift		93.039.526	57.696
Betalt selskabsskat		-5.128.617	-2.378
Pengestrømme fra driftsaktivitet		87.910.909	55.318
Køb af materielle anlægsaktiver		-85.536.463	-54.481
Salg af materielle anlægsaktiver		10.526.744	16.778
Modtagne afdrag		0	171
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-75.009.719	-37.532
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-2.589.941	-2.403
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-315.086	0
Nedbringelse af leasingforpligtelser		-49.715.780	-62.435
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		-26.813.862	0
Tilbagebetaling af gæld til associerede virksomheder		0	-97
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		11.021.000	0
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		15.700.212	315
Indgåelse af leasingforpligtelser		40.177.494	47.162
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		0	16.020
Optagelse af gæld hos associerede virksomheder		0	97
Betalt udbytte		0	-33.107
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-12.535.963	-34.448

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2017/18	2016/17
		12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK
Ændring i likvider		365.227	-16.662
Likvider 1. oktober		33.467.025	49.638
Kursregulering omsætningsværdipapirer		-526.673	490
Likvider 30. september		33.305.579	33.466
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		32.115.401	31.839
Værdipapirer		1.190.178	1.627
Likvider 30. september		33.305.579	33.466

Noter til årsregnskabet

1 Nettoomsætning	Koncern		Moderselskab	
	2017/18	2016/17	2017/18	2016/17
	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK
Geografiske markeder				
Nettoomsætning, indland	528.733.234	671.207	0	0
Nettoomsætning udland	0	245	0	0
	528.733.234	671.452	0	0

2 Medarbejderforhold	Koncern		Moderselskab	
	2017/18	2016/17	2017/18	2016/17
	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK
Lønninger og gager	137.719.718	168.447	0	0
Pensioner	14.756.742	13.562	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.801.952	3.095	0	0
Andre personaleomkostninger	3.988.031	4.753	0	0
	159.266.443	189.857	0	0

Lønninger og gager, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:

Produktionsomkostninger	133.801.423	160.125	0	0
Administrationsomkostninger	25.465.020	29.732	0	0
	159.266.443	189.857	0	0

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

	317	326	0	0
--	------------	------------	----------	----------

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

Noter til årsregnskabet

	Moderselskab	
	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK
3 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	28.931.109	26.145
Andel af underskud i dattervirksomheder	-9.559	-66
	<u>28.921.550</u>	<u>26.079</u>

	Koncern		Moderselskab	
	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK
4 Finansielle indtægter				
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	0	248.159	452
Andre finansielle indtægter	251.182	673	0	0
Vautakursgevinster	0	44	0	0
	<u>251.182</u>	<u>717</u>	<u>248.159</u>	<u>452</u>

5 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	646	347.550	888
Renteomkostninger associerede virksomheder	3.493	2	3.493	2
Andre finansielle omkostninger	2.629.289	2.998	973	3
Kursreguleringer omkostninger	1.365	22	0	0
Valutakurstab	0	44	0	0
	<u>2.634.147</u>	<u>3.712</u>	<u>352.016</u>	<u>893</u>

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2017/18 12 mdr. DKK	2016/17 15 mdr. TDKK	2017/18 12 mdr. DKK	2016/17 15 mdr. TDKK
6 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	5.483.309	5.139	-35.266	-110
Årets udskudte skat	2.659.310	2.156	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	4	0	4
	8.142.619	7.299	-35.266	-106
der fordeler sig således:				
Skat af årets resultat	8.142.619	7.242	-35.266	-106
Skat af egenkapitalbevægelser	0	57	0	0
	8.142.619	7.299	-35.266	-106

7 Immaterielle anlægsaktiver

Koncern

	Lejerettighed 30/9 DKK
Kostpris 1. oktober	126.675
Kostpris 30. september	126.675
Ned- og afskrivninger 1. oktober	74.957
Årets afskrivninger	4.223
Ned- og afskrivninger 30. september	79.180
Regnskabsmæssig værdi 30. september	47.495

Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:

	2017/18 12 mdr. DKK	2016/17 15 mdr. TDKK
Produktionsomkostninger	4.223	5
	4.223	5

Noter til årsregnskabet

8 Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle an- lægsaktiver un- der udførelse	Forudbetaling for materielle anlægsaktiver	I alt
	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK
Kostpris 1. oktober	64.265.148	391.353.126	826.614	1.000.000	457.444.888
Tilgang i årets løb	31.220	52.343.199	34.162.045	0	86.536.464
Afgang i årets løb	0	-27.660.387	0	-1.000.000	-28.660.387
Kostpris 30. september	<u>64.296.368</u>	<u>416.035.938</u>	<u>34.988.659</u>	<u>0</u>	<u>515.320.965</u>
Opskrivninger 1. oktober	7.823.126	2.303.027	0	0	10.126.153
Årets tilbageførsler af opskrivninger på afhændede aktiver	0	-77.967	0	0	-77.967
Opskrivninger 30. september	<u>7.823.126</u>	<u>2.225.060</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.048.186</u>

Noter til årsregnskabet

8 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Koncern

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle an- lægsaktiver un- der udførelse	Forudbetaling for materielle anlægsaktiver	I alt
	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK	30/9 DKK
Ned- og afskrivninger 1. oktober	14.739.137	178.018.044	0	0	192.757.181
Årets afskrivninger	1.209.591	38.414.520	0	0	39.624.111
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-5.492.179	0	0	-5.492.179
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-16.493.082	0	0	-16.493.082
Ned- og afskrivninger 30. september	15.948.728	194.447.303	0	0	210.396.031
Regnskabsmæssig værdi 30. september	56.170.766	223.813.695	34.988.659	0	314.973.120
Opskrivninger med fradrag af foretagne af- og nedskrivninger	6.102.191	381.036	0	0	
Regnskabsmæssig værdi 30. september før opskrivning	50.068.575	223.432.659	34.988.659	0	
Heraf finansielle leasingaktiver	0	195.067.913	0	0	195.067.913
Renteomkostninger indregnet som en del af kostpris	0	0	394.708	0	394.708
				2017/18 12 mdr. DKK	2016/17 15 mdr. TDKK
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:					
Produktionsomkostninger				39.228.404	49.314
Administrationsomkostninger				395.707	563
				39.624.111	49.877

Noter til årsregnskabet

	Moderselskab	
	2017/18	2016/17
	30/9 DKK	30/9 TDKK
9 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. oktober	63.674.119	63.625
Tilgang i årets løb	270.000	50
Kostpris 30. september	<u>63.944.119</u>	<u>63.675</u>
Værdireguleringer 1. oktober	72.136.654	68.466
Årets resultat	28.921.550	26.079
Udbytte til moderselskabet	-2.000.000	-23.000
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>0</u>	<u>591</u>
Værdireguleringer 30. september	<u>99.058.204</u>	<u>72.136</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>163.002.323</u>	<u>135.811</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
SCT Transport A/S	Gilleleje	DKK 1.000.000	100%	119.056.795	23.942.469
Hillerød Ejendomsselskab A/S	Gilleleje	DKK 517.000	100%	21.234.650	468.990
Skævingegård jorddeponi ApS	Gilleleje	DKK 125.000	100%	115.438	-9.559
TSG ApS	Gilleleje	DKK 125.000	100%	9.322.187	1.009.153
Nordsjællands Diesel A/S	Gilleleje	DKK 500.000	100%	6.260.134	1.706.530
Viggo Rasmussen Transport A/S	Gilleleje	DKK 500.000	100%	6.687.864	1.673.351
Parnasvej af 2016 ApS	Gilleleje	DKK 50.000	100%	325.256	130.616

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK
10 Varebeholdninger				
Råvarer og hjælpematerialer	5.638.105	5.983	0	0
Færdigvarer og handelsvarer	8.281.816	8.982	0	0
	13.919.921	14.965	0	0
11 Igangværende arbejder for fremmed regning				
Salgsværdi af igangværende arbejder	1.461.399	3.401	0	0
Modtagne acotobetalinge	0	-3.829	0	0
	1.461.399	-428	0	0
Indregnet således i balancen:				
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	1.461.399	479	0	0
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	-907	0	0
	1.461.399	-428	0	0
12 Periodeafgrænsningsposter				
Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende vægtafgifter og forsikringer.				
13 Værdipapirer				
Aktier	1.190.178	1.627	0	0
	1.190.178	1.627	0	0

Noter til årsregnskabet

14 Resultatdisponering	Morderselskab	
	2017/18	2016/17
	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK
Betalt ekstraordinært udbytte	0	10.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	18.106.800	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	26.921.550	-11.921
Overført resultat	-16.231.889	27.603
	28.796.461	25.682

15 Hensættelse til udskudt skat	Koncern		Morderselskab	
	2017/18	2016/17	2017/18	2016/17
	30/9 DKK	30/9 TDKK	30/9 DKK	30/9 TDKK
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober	17.105.082	14.840	0	0
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen	2.659.310	2.099	0	0
Årets indregnede beløb på egenkapitalen	0	167	0	0
Hensættelse til udskudt skat 30. september	19.764.392	17.106	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	10.449	11	0	0
Materielle anlægsaktiver	18.419.579	15.418	0	3
Varebeholdninger	854.800	763	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	32.565	53	0	0
Periodeafgrænsningsposter	451.499	866	0	0
Låneomkostninger	-4.500	-5	0	0
Skattemæssigt underskud til fremførsel	0	0	0	-3
	19.764.392	17.106	0	0

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den forventede aktuelle skattesats.

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK	2017/18 30/9 DKK	2016/17 30/9 TDKK
16 Andre hensættelser				
Andre hensættelser består af retableringsforpligtelser vedrørende koncernens grusgrave.				
Andre hensættelser	1.100.000	1.100	0	0
	1.100.000	1.100	0	0
17 Langfristede gældsforpligtelser				
Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.				
Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:				
Gæld til realkreditinstitutter				
Efter 5 år	19.992.791	12.082	0	0
Mellem 1 og 5 år	7.262.731	6.891	0	0
Langfristet del	27.255.522	18.973	0	0
Inden for 1 år	1.941.137	1.777	0	0
	29.196.659	20.750	0	0
Kreditinstitutter				
Efter 5 år	3.000.000	4.000	0	0
Mellem 1 og 5 år	4.000.000	4.000	0	0
Langfristet del	7.000.000	8.000	0	0
Inden for 1 år	16.700.212	0	0	0
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	0	315	0	0
Kortfristet del	16.700.212	315	0	0
	23.700.212	8.315	0	0
Leasingforpligtelser				
Efter 5 år	2.038.686	6.877	0	0
Mellem 1 og 5 år	102.035.421	107.853	0	0
Langfristet del	104.074.107	114.730	0	0
Inden for 1 år	46.728.511	45.616	0	0
	150.802.618	160.346	0	0

Noter til årsregnskabet

17 Langfristede gældsforpligtelser (fortsat)

	Koncern		Moterselskab	
	2017/18	2016/17	2017/18	2016/17
	30/9 DKK	30/9 TDKK	30/9 DKK	30/9 TDKK
Deposita				
Mellem 1 og 5 år	560.968	186	0	0
Langfristet del	560.968	186	0	0
Inden for 1 år	0	0	0	0
	560.968	186	0	0

18 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	Koncern	
	2017/18	2016/17
	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK
Finansielle indtægter	-251.182	-717
Finansielle omkostninger	2.634.147	3.712
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	33.754.683	45.922
Skat af årets resultat	8.142.619	7.242
	44.280.267	56.159

19 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	1.045.193	-3.763
Ændring i tilgodehavender	10.802.294	-9.531
Ændring i leverandører m.v.	9.956.836	-7.019
	21.804.323	-20.313

Noter til årsregnskabet

20 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	Koncern		Morderselskab	
	2017/18	2016/17	2017/18	2016/17
	30/9 DKK	30/9 TDKK	30/9 DKK	30/9 TDKK

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	92.490.496	58.632	0	0
---	------------	--------	---	---

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Ejerpantebreve med pant i grunde og bygninger, regnskabsmæssig værdi af	44.814.058	10.108	0	0
---	------------	--------	---	---

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for Leasingforpligtelser:

Finansielt leasede driftsmidler med en regnskabsmæssig værdi på	190.558.063	195.068	0	0
---	-------------	---------	---	---

Eventualforpligtelser

Der er indgået kontrakter om levering af nye vogne til en værdi af	37.080.000	30.455	0	0
--	------------	--------	---	---

Morderselskabet kautionerer helt eller delvist for datterselskabers engagement med bankforbindelse og realkreditinstitut. Kautionen overfor bankforbindelsen er begrænset til 29,5 mio. kr. og pr. 30/9 omfattede kautionsforpligtelsen et netto-indestående.

Af de likvide beholdninger indestår der kr. 125.000 som sikkerhed overfor offentlige myndigheder.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for HC Finans ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

21 Nærtstående parter

	<u>Grundlag</u>
Bestemmende indflydelse	
HC Finans ApS, Gilleleje	Moderselskab
Koncernregnskab	
Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet	
<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>
HC Finans ApS	Gilleleje

	<u>Koncern</u>		<u>Moderselskab</u>	
	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK	12 mdr. DKK	15 mdr. TDKK
22 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor				
PricewaterhouseCoopers				
Revisionshonorar	138.500	126	15.000	15
Andre ydelser	365.500	325	15.000	15
	<u>504.000</u>	<u>451</u>	<u>30.000</u>	<u>30</u>

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gilleleje Transport ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Koncern- og årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

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.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet Gilleleje Transport ApS samt virksomheder, hvori moderselskabet direkte eller indirekte besidder flertallet af stemmerettighederne, eller hvori moderselskabet gennem aktiebesiddelse eller på anden måde har en bestemmende indflydelse.

Ved konsolideringen sammendrages poster af ensartet karakter. Koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, udbytter og mellemværender samt realiserede og urealiserede interne gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder elimineres.

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Moderselskabets kapitalandele i de konsoliderede dattervirksomheder udlignes med moderselskabets andel af dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort på det tidspunkt, hvor koncernforholdet blev etableret.

Virksomhedssammenslutninger

Virksomhedssammenlægninger

Ved koncerninterne virksomhedssammenlægninger anvendes sammenlægningsmetoden. Herved sammenlægges de to virksomheder til bogførte værdier, og der identificeres ikke forskelsbeløb. Eventuelle vederlag, som overstiger den bogførte værdi i den overtagne virksomhed, indregnes direkte på egenkapitalen. Sammenlægningsmetoden gennemføres som om de to virksomheder altid har været sammenlagt ved tilretning af sammenligningstal.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor koncernen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet 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 koncernens øvrige anlægsaktiver.

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

Leasingkontrakter, hvor koncernen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet 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 koncernens 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

Som præsentrationsvaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som 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

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Segmentoplysninger

Koncernens eneste forretningssegment omfatter salg af varer og ydelser indenfor transportbranchen. Koncernen omfatter flere led i værdikæden, herunder egen grusgravning og lastvognsværksted. Oplysninger om forretningssegmenter og geografiske markeder er baseret på koncernens afkast og risici samt ud fra den interne økonomistyring. I henhold til bekendtgørelse om undtagelser fra årsregnskabsloven omfatter oplysningerne på det geografiske segmentområde alene nettoomsætningen. Endvidere gives der alene oplysninger for koncernen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af råstoffer, kørsels-, - og værkstedsydelser indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når:

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

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 koncernen. 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.

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, kørselsomkostninger, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af, reklame- og markedsføringsomkostninger samt autodrift og afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Finansielle poster

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

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 egenkapitaltransaktioner.

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

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede dattervirksomheder. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomhederne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Lejerettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Rettighederne afskrives over den resterende rettighedsperiode.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger. Kostprisen for egne opførte anlæg omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, herunder købsomkostninger og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Øvrige 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.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-12 år
Indretning af lejede lokaler	20 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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.

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Varebeholdninger

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse.

Tilgodehavender

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

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Modtagne acountobetaling og foretagne acountofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende vægtafgift og forsikringspræmier, samt forudbetalinger vedrørende jorddeponering.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når koncernen som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Andre hensatte forpligtelser omfatter retableringsforpligtelser i forbindelse med koncernens grusgravningsaktiviteter. De hensatte forpligtelser måles og indregnes på baggrund af at skøn baseret på erfaringerne med retableringsomkostninger.

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Noter til årsregnskabet

23 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv 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 langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger" og "Værdipapirer" under omsætningsaktiver. "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

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttofortjeneste} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$