
Gilleleje Transport ApS

Stæremosen 21 - 23, 3250 Gilleleje

Årsrapport for 2019/20

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 78 87 91 14

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 25/2 2021

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 2019 - 30. september 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets og koncernens aktiviteter og koncernens pengestrømme for 2019/20.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 25. februar 2021

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 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Gilleleje Transport ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, 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 25. februar 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Aslund Pedersen
statsautoriseret revisor
mne17120

Mogens Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne33240

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gilleleje Transport ApS
Stæremosen 21 - 23
3250 Gilleleje

Telefon: 48383838
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: 35. 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

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

100%

100%

VRT Krangruppen A/S,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 500.000

TSG ApS,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 130.279

100%

100%

REMCO A/S,
Gilleleje, Danmark
Nom. DKK 400.000

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

100%

Hoved- og nøgletal

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

	Koncern				
	2019/20 30/9 TDKK	2018/19 30/9 TDKK	2017/18 30/6 TDKK (15 mdr.)	2016/17 30/6 TDKK	2015/16 30/6 TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	544.449	595.331	528.733	671.452	542.720
Bruttofortjeneste	51.310	57.377	72.453	74.833	58.740
Resultat af ordinær primær drift	5.557	16.027	33.533	30.633	26.723
Resultat af finansielle poster	-2.428	-2.709	-2.467	-2.995	-3.276
Årets resultat	6.128	16.536	28.796	25.682	22.298
Balance					
Balancesum	527.232	490.506	475.154	445.904	457.599
Egenkapital	149.190	143.062	144.633	115.835	122.671
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	59.847	49.377	87.914	55.318	41.248
- investeringsaktivitet	-59.773	-65.089	-75.011	-37.532	-65.926
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-69.628	-77.585	-85.538	-54.481	-83.071
- finansieringsaktivitet	9.474	7.831	-12.535	-34.448	25.548
Årets forskydning i likvider	9.548	-7.881	368	-16.662	870
Antal medarbejdere	322	335	317	326	298
Nøgletal i %					
Bruttomargin	9,4%	9,6%	13,7%	11,1%	10,8%
Overskudsgrad	1,9%	4,1%	7,5%	5,3%	5,9%
Afkastningsgrad	1,9%	4,9%	8,3%	8,1%	7,0%
Soliditetsgrad	28,3%	29,2%	30,4%	26,0%	26,8%
Forrentning af egenkapital	4,2%	11,5%	22,1%	21,5%	18,9%

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 2019/20 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 2019/20 udviser et overskud på DKK 6.128.355, og koncernens balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på DKK 149.189.938.

Konsekvenserne af Covid-19, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at ”lukke landene ned”, får stor betydning for verdensøkonomien.

SCT Transport A/S er indtil nu påvirket negativt af virkningerne af Covid-19, eftersom flere kunder har sat en række eksisterende og nye projekter på pause.

SCT Transport A/S er tillige negativt påvirket af, at ledelsen i marts, april og maj har måtte sende flere chauffører hjem på arbejdsfordeling, i henhold til de muligheder, der blev givet fra regeringens side.

Flere administrative medarbejderne har haft mulighed for at arbejde hjemmefra i forårsperioden, men samlet er selskabet negativt påvirket heraf.

Selvom flere af selskabets kunder har indikeret, at de fastholder igangværende projekter, kan der være en risiko for, at Covid-19 vil få negative konsekvenser for selskabets omsætning og indtjening i 2020/21. Ledelsen følger udviklingen nøje, men det er endnu for tidligt at kunne udtale sig om, hvilken effekt Covid-19 vil have på omsætningen og indtjeningen i 2020/21. Ledelsen forsøger naturligvis at indhente evt. tabt omsætning senere.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

I årsrapporten for 2018/19 meddelte koncernen, at det i 2019/20 forventede et positivt resultat. Disse forventninger er indfriet.

Ledelsesberetning

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 endnu for tidligt at udtale sig om hvilken effekt Covid-19 vil have på omsætningen og indtjeningen i 2020/21, men ledelsen forventer et positivt resultat.

Forskning og udvikling

Koncernen har pt. ingen igangværende forsknings- eller udviklingsaktiviteter.

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 jf. årsregnskabsloven 99a, er en del af ledelsesberetningen i årsrapporten 2019/20 for SCT Transport A/S.

Forretningsmodel:

Forretningsmodellen i SCT Transport A/S bygger på samarbejde med entreprenørbranchens største og mindre kunder om alle transportopgaver, der er givet i en byggeproces. De typiske projekter er offentlige og private større byggerier, udbygning af vejnet, boliger og mange andre typer anlægsarbejder samt kommunale kontrakter vedrørende bortkørsel af affald til recykling.

Virksomheden råder over det rette materiel som kræves – lige fra kørsel af entreprenørmaskiner om natten med blokvogn, kørsel med flakbil byggeriaffald i containere, bortkørsel af jord/fragmenter medkranbil/entreprenørbil til tilkørsel af råstoffer og sten/grus/sand-materialer i tip- eller kærrebil og hejsning af byggelementer m.m. med hejsekran. Det vil sige alle transportopgaver, som er nødvendige for en helbyggeproces. SCT Transport A/S har via sit søsterselskab TSG ApS, adgang til betydelige grusforekomster i de grusgrave som TSG ApS selv ejer og har gravetilladelser til.

SCT Transport A/S rådgiver i jord- og miljø-sager samt bidrager med stor viden om valg af den korrekte transportform og tilpassede løsninger til rette tid, sted og pris. Kræves der speciel ekspertise på særlige områder samarbejdes med de partnere eller leverandører, som kan opfylde kundens ønsker.

SCT Transport A/S arbejder hele tiden med at udvise service, ansvarlighed, respekt og tillid overfor alle involverede parter i et projekt. Det gælder således både overfor kunder, leverandører, medarbejdere og alle andre samarbejdspartnere. SCT Transport A/S er førende på sit forretningsområde i Danmark og vil fortsat arbejde for at bevare denne position.

Ledelsesberetning

Risikoanalyse:

Den største og væsentligste risiko for transportbranchen i forhold til ovenstående forretningsmodel er miljø og klima. Dette påvirkes ved brugen af brændstof og dermed CO₂ -udledning, brug af vand og vaskemidler ved rengøring og vedligehold af vognpark og unødigt støv og støj ved af- og pålæsning af jord/materialer.

En anden vigtig risiko er medarbejderforhold. Medarbejderne er en af virksomhedens vigtigste ressourcer og medarbejderforholdene påvirkes af trafiksikkerhed, det fysiske og psykiske arbejdsmiljø (herunder mobning, krænkelse og chikane), den måde vi samtaler og har samvær på og medarbejderens indflydelse på egne jobopgaver og løsninger dertil.

Korruption og bestikkelse er risici, som vurderes til at være nærmest ikke-eksisterende. Vi oplever ikke i det daglige hændelser som tyder på ovenstående, men vi er fortsat meget bevidste om risikoen og er opmærksomme på eventuelle uregelmæssigheder specielt ved nye kunder og deres ordregivning.

Miljø-politik og resultater

SCT Transport vurderer løbende behovet for udskiftning af alle biltyper. Udskiftningen af biler til nyere, bedre og mere miljø-rigtige biler har høj prioritet i virksomheden.

I forbindelse med køb og salg af biler i SCT Transport står miljø-besparelse derfor øverst på dagsordenen. Det er en forudsætning, at alle ny-indkøb af biler skal medvirke til at nedsætte CO₂-udledningen. Der er bevidsthed om, at de strengeste miljø-krav til motorer opfyldes, herunder gældende regler for kørsel med korrekt Euro-norm i storbyerne. Det er også et krav at dækslitage, brændstofforbrug og almen slitage følges nøje, og at bilerne derfor serviceres og repareres i takt med nødvendigheden heraf. Brug af automatisk presenning hindrer støv, formindsker ligeledes dieselforbruget og bidrager derfor positivt til det samlede billede af den mest miljørigtige bil.

Kunders specifikke kørselsbehov har indflydelse på, hvilke biler der indkøbes. Således har de specielle forhold under metro-byggeriet fordret unikke containertyper. Afhentning af byggeaffald i storbyens smalle gader og gårde har medført køb af specialindrettede køretøjer til dette brug. Dermed bruges det korrekte materiel til en given opgave.

Der er også specielt fokus på at udnytte lastevnen til fulde. Det giver færre kørte kilometer pr. lastbil, da den laster og dermed rummer større mængde materiale pr. tur. Vores kalkulationer og tilbudsgivning til kunder tager dermed udgangspunkt i, at der altid køres med lovlig maximal last.

Ved planlægning af kørsel bruges IT-systemer, som fremmer optimering af kørslen med undgåelse af unødvendige kørte kilometer til følge. Der benyttes flådestyringssystemer, som kan formindske dieselforbruget ved at benytte de nærmeste biler til en given arbejdsopgave, og der er i chaufførstaben desuden stort fokus på unødigt tomgangskørsel og kørestil.

Vandforbruget ved vask og vedligehold er et punkt vi i de kommende år vil sætte endog meget stor fokus på, eftersom vi planlægger nybygning af vaskefaciliteter, som vil forandre vores tanker omkring vandforbrug.

Ledelsesberetning

Det er tiltag, som vi forventer vil have en afgørende forandring på dette område.

Medarbejderpolitik, menneskerettigheder og resultater

Medarbejdernes forhold i det daglige er altafgørende for vores drift i virksomheden. Der arbejdes konstant for, at alle medarbejderes tryghed og sikkerhed i det daglige er i højsædet.

For chaufførerne er sikkerhed i trafikken og i dagligdagen altafgørende. Derfor er der i år tilført ressourcer til oplæring i program vedr. skadesrapportering, som giver chaufførerne et bedre indblik i skader/ulykker/nærved-hændelser og deraf få mere viden om, hvorledes disse forhindres. På sigt skulle dette gerne give et mindre antal skader, men også en øget sikkerhed på landevejen og arbejdspladserne. Sikkerhed under kørslen sikres desuden ved ekstra påmonterede spejle, cyklistværn og bak-kamera. Den fysiske komfort i bilen, som f.eks. korrekt sædeindstilling og muligheden for at udføre fysisk aktivitet i pauser er også en del af dagligdagens sikkerhed for en chauffør. Hertil er alt sikkerhedsudstyr (hjelm, vest,briller, handsker m.m.) altid tilgængeligt i enhver lastbil og dette opdateres løbende. Chaufførens mulighed for at have indflydelse på sin egen hverdag må siges at være begrænset m.h.t. opgaver, idet det afhænger af biltype og indkomne ordrer. Chaufføren har dog mulighed for at skifte biltype, erhverve sig certifikater som berettiger til biltype-skift eller søge om et helt andet job i vores virksomhed, hvis dette er udbudt som ledigt. Virksomheden ønsker, så vidt det er muligt, at opfylde medarbejderens behov.

SCT Transport A/S har dedikeret en fuldtids-stilling til at gøre en ekstra indsats ved ansættelse af chaufførlærlinge. Dette resulterer i øget opmærksomhed/hjælpsomhed til at komme godt i gang med en uddannelse for den unge. Der er fuld fokus på samarbejdet med uddannelsesinstitutioner og naturligvis vores mentoruddannede chauffører, som sikrer det bedste læringsmiljø.

Medarbejdere som er ansat på kontorerne, har i højere grad frihed til at planlægge dagens arbejdsgange i deres teams. Samarbejdet i de forskellige afdelinger afhænger af de menneskelige og faglige resurser og kompetencer, og der er tillid til, at alle opgaver løses ved fælles hjælp og de hjælpemidler og IT-programmer, som stilles til rådighed.

Automatisk fakturaindscanning, fakturering ud fra indkomne tablet-oplysninger samt et fuldstændig udnyttet disponeringsprogram gør antallet af manuelle indtastninger minimale for de kontoransatte. Der arbejdes desuden på, at lønregistrering fra chauffører også fremover vil foregå digitalt.

Uddannelse af alle medarbejdere foregår løbende i takt med behov og ønsker, og for chaufførernes vedkommende også efter gældende love og regler på området. For nyansatte chauffører er der en fast procedure ved ansættelsen, hvor erfarne chauffører guider og vejleder nyankomne. Dette giver tryghed for en nyansat. Hvis en ansat ønsker at fratræde gælder også her, at der foretages en fratrædelses-samtale. Det giver anledning til at revurdere, hvorfor fratrædelse ønskes og i nogle tilfælde forandringer, som kan forhindre dette.

Ved rekruttering og nyansættelser gøres faglige og personlige kvalifikationer udelukkende gældende. Der skeles ikke til race, religion eller handicap under en ansættelsesproces. De overenskomstansatte aflønnes efter gældende regler og organisationsfrihed håndhæves. Hermed overholdes de

Ledelsesberetning

basalemenneskerettigheder.

Politik for antikorrupsion og bestikkelse og resultater

Korrupsion er misbrug af magt for egen vindings skyld. Vi oplever ikke den store trussel i branchen på dette område. I forbindelse med optagelse af nye kunder er der en arbejdsprocedure, som træder i kraft ved godkendelse af disse, som sikrer overholdelse af gældende lovgivning. Vi har desuden en politik angivet i personalehåndbogen, som tilkendegiver at modtagelse af bestikkelse, er en klar overskridelse af firmaets regler og vil medføre ansættelsesretlige konsekvenser.

Ved enhver tilbudsgivning til projekter er det af vores opfattelse at både kunder og andre tilbudsgivere overholder de gængse regler på markedet.

Samlet set anser vi ikke korrupsion og bestikkelse som daglige risici, men vi er meget opmærksomme på hændelser som kan tyde herpå.

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning

M.h.t. diversiteten i transportbranchen har vi i det forgangne år haft ekstra fokus på ansættelse af flere kvinder i branchen uden at gå på kompromis med fagligheden hos kønnene. Det har resulteret i flere kvinder i ansættelser både i chaufførstaben og blandt chaufførlærlinge. På bestyrelsesniveau er andelen af kvinder 20%, hvilket er vores måltal. På mellemederniveau er kvindernerepræsenteret med 40%, her vægter faglige kvalifikationer og personlige kompetencer højere end målet om at nå 50% kvindelige mellemedere.

På samlet medarbejderniveau er fordelingen således: 8% kvinder og 92% mænd, hvilket er en lille stigning i antallet af kvinder sammenlignet med sidste år. Vi forventer dog at de nævnte tiltag vil øge andelen af kvinder fremadrettet.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

Ud over påvirkninger af Covid-19, som beskrevet under afsnittet "Udvikling i året" er koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt resultatet af koncernens aktiviteter for 2019/20 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

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		Moderselskab	
		2019/20 DKK	2018/19 DKK	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Nettoomsætning	1	544.448.828	595.330.810	0	0
Produktionsomkostninger	2	-493.139.036	-537.953.944	0	0
Bruttoresultat		51.309.792	57.376.866	0	0
Distributionsomkostninger		-6.270.072	-6.279.999	0	0
Administrationsomkostninger	2	-39.482.514	-35.070.100	-49.614	-53.677
Resultat af ordinær primær drift		5.557.206	16.026.767	-49.614	-53.677
Andre driftsindtægter		4.781.815	8.141.024	0	0
Andre driftsomkostninger		-200.712	0	0	0
Resultat før finansielle poster		10.138.309	24.167.791	-49.614	-53.677
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	3	0	0	6.483.763	16.923.157
Finansielle indtægter	4	285.204	407.498	177.266	124.138
Finansielle omkostninger	5	-2.713.184	-3.116.241	-583.305	-567.444
Resultat før skat		7.710.329	21.459.048	6.028.110	16.426.174
Skat af årets resultat	6	-1.581.974	-4.923.539	100.244	109.336
Årets resultat		6.128.355	16.535.509	6.128.354	16.535.510

Balance 30. september

Aktiver

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
		DKK	DKK	DKK	DKK
Lejerettigheder		39.049	43.272	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	7	39.049	43.272	0	0
Grunde og bygninger		66.072.634	61.772.459	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		242.155.893	232.907.842	0	0
Materielle anlægsaktiver under udførelse		47.469.772	41.646.579	0	0
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver		0	200.000	0	0
Materielle anlægsaktiver	8	355.698.299	336.526.880	0	0
Kapitalandele i dattervirksomheder	9	0	0	169.677.594	162.325.469
Finansielle anlægsaktiver		0	0	169.677.594	162.325.469
Anlægsaktiver		355.737.348	336.570.152	169.677.594	162.325.469

Balance 30. september

Aktiver

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2019/20 DKK	2018/19 DKK	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Varebeholdninger	10	13.764.746	13.109.436	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		119.035.907	110.650.468	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	11	641.450	268.161	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0	9.326.636	24.423.629
Andre tilgodehavender		2.168.869	2.856.258	0	0
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		0	0	92.632	109.336
Periodeafgrænsningsposter	12	1.442.480	2.096.443	0	0
Tilgodehavender		123.288.706	115.871.330	9.419.268	24.532.965
Værdipapirer	13	558.178	771.653	0	0
Likvide beholdninger		33.882.576	24.183.421	213.430	308.035
Omsætningsaktiver		171.494.206	153.935.840	9.632.698	24.841.000
Aktiver		527.231.554	490.505.992	179.310.292	187.166.469

Balance 30. september

Passiver

	Note	Koncern		Morderselskab	
		2019/20 DKK	2018/19 DKK	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Selskabskapital		2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Reserve for opskrivninger		4.504.469	4.711.338	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0	104.458.504	97.981.361
Overført resultat		142.685.469	136.350.244	42.731.433	43.080.222
Egenkapital	14	149.189.938	143.061.582	149.189.937	143.061.583
Hensættelse til udskudt skat	16	22.333.062	22.047.456	0	0
Andre hensættelser	17	0	1.100.000	0	0
Hensatte forpligtelser		22.333.062	23.147.456	0	0
Gæld til realkreditinstitutter		34.772.447	29.700.667	0	0
Kreditinstitutter		5.000.000	11.593.082	0	0
Leasingforpligtelser		114.627.156	110.742.081	0	0
Deposita		553.468	553.468	0	0
Anden gæld		15.140.385	271.533	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	18	170.093.456	152.860.831	0	0

Balance 30. september

Passiver

	Note	Koncern		Morderselskab	
		2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
		DKK	DKK	DKK	DKK
Gæld til realkreditinstitutter	18	2.510.775	2.027.113	0	0
Kreditinstitutter	18	16.397.464	12.351.325	0	0
Leasingforpligtelser	18	45.427.372	44.251.600	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		72.588.288	63.592.892	48.618	48.621
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.295.251	21.866.719	30.071.265	43.870.621
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		472	185.644	472	185.644
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		1.433.890	2.595.178	0	0
Deposita		18.750	18.750	0	0
Anden gæld	18	23.942.836	24.546.902	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser		185.615.098	171.436.123	30.120.355	44.104.886
Gældsforpligtelser		355.708.554	324.296.954	30.120.355	44.104.886
Passiver		527.231.554	490.505.992	179.310.292	187.166.469
Resultatdisponering	15				
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	21				
Nærtstående parter	22				
Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor	23				
Anvendt regnskabspraksis	24				

Egenkapitalopgørelse

Koncern

	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	2.000.000	4.711.338	0	136.350.245	143.061.583
Årets af- og nedskrivning	0	-206.869	0	206.869	0
Årets resultat	0	0	0	6.128.355	6.128.355
Egenkapital 30. september	2.000.000	4.504.469	0	142.685.469	149.189.938

Moderselskab

	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	2.000.000	0	97.981.361	43.080.222	143.061.583
Årets resultat	0	0	6.477.143	-348.789	6.128.354
Egenkapital 30. september	2.000.000	0	104.458.504	42.731.433	149.189.937

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	Koncern	
		2019/20	2018/19
		DKK	DKK
Årets resultat		6.128.355	16.535.509
Reguleringer	19	44.615.429	42.660.807
Ændring i driftskapital	20	13.917.065	-2.067.614
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		64.660.849	57.128.702
Renteindbetalinger og lignende		283.963	407.499
Renteudbetalinger og lignende		-2.640.410	-2.631.036
Pengestrømme fra ordinær drift		62.304.402	54.905.165
Betalt selskabsskat		-2.457.155	-5.528.612
Pengestrømme fra driftsaktivitet		59.847.247	49.376.553
Køb af materielle anlægsaktiver		-69.627.603	-77.584.573
Salg af materielle anlægsaktiver		9.854.932	12.495.470
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-59.772.671	-65.089.103
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.918.832	-11.375.519
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-6.063.104	-5.455.805
Nedbringelse af leasingforpligtelser		-48.834.153	-56.309.935
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		7.463.962	13.866.000
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		3.516.161	5.700.000
Indgåelse af leasingforpligtelser		53.881.000	60.500.998
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		1.428.532	19.012.170
Betalt udbytte		0	-18.106.800
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		9.473.566	7.831.109

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2019/20	2018/19
		DKK	DKK
Ændring i likvider		9.548.142	-7.881.441
Likvider 1. oktober		24.955.074	33.305.578
Kursregulering omsætningsværdipapirer		-62.462	-469.063
Likvider 30. september		34.440.754	24.955.074
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		33.882.576	24.183.421
Værdipapirer		558.178	771.653
Likvider 30. september		34.440.754	24.955.074

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20 DKK	2018/19 DKK	2019/20 DKK	2018/19 DKK
1 Nettoomsætning				
Geografiske markeder				
Nettoomsætning, indland	544.448.828	595.330.810	0	0
	544.448.828	595.330.810	0	0
2 Medarbejderforhold				
Lønninger og gager	142.490.731	142.643.347	0	0
Pensioner	16.344.089	16.795.649	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.990.393	3.204.790	0	0
Andre personaleomkostninger	2.869.955	2.677.060	0	0
	164.695.168	165.320.846	0	0
Lønninger og gager, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:				
Produktionsomkostninger	131.964.927	137.516.123	0	0
Administrationsomkostninger	32.730.241	27.804.723	0	0
	164.695.168	165.320.846	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	322	335	0	0

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

Noter til årsregnskabet

	Moderselskab	
	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
3 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	7.224.483	17.858.214
Andel af underskud i dattervirksomheder	-740.720	-935.057
	6.483.763	16.923.157

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK
4 Finansielle indtægter				
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	0	177.166	124.138
Andre finansielle indtægter	283.963	407.498	100	0
Valutakursreguleringer	1.241	0	0	0
	285.204	407.498	177.266	124.138

5 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	409.863	335.862	582.200	560.510
Renteomkostninger associerede virksomheder	0	3.640	0	3.531
Andre finansielle omkostninger	2.303.321	2.776.731	1.105	3.403
Kursreguleringer omkostninger	0	8	0	0
	2.713.184	3.116.241	583.305	567.444

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK
6 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	1.467.968	2.640.475	-100.244	-109.336
Årets udskudte skat	285.606	2.283.064	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-171.600	0	0	0
	1.581.974	4.923.539	-100.244	-109.336

7 Immaterielle anlægsaktiver

Koncern

	Lejerettigheder DKK
Kostpris 1. oktober	126.675
Kostpris 30. september	126.675
Ned- og afskrivninger 1. oktober	83.403
Årets afskrivninger	4.223
Ned- og afskrivninger 30. september	87.626
Regnskabsmæssig værdi 30. september	39.049

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	4.223	4.223
	4.223	4.223

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
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. oktober	71.111.823	416.623.408	41.646.579	200.000	529.581.810
Tilgang i årets løb	5.345.787	61.456.746	5.823.193	0	72.625.726
Afgang i årets løb	0	-33.046.298	0	0	-33.046.298
Overførsler i årets løb	200.000	0	0	-200.000	0
Kostpris 30. september	76.657.610	445.033.856	47.469.772	0	569.161.238
Opskrivninger 1. oktober	7.823.126	2.137.081	0	0	9.960.207
Årets tilbageførsler af opskrivninger på afhændede aktiver	0	-702.936	0	0	-702.936
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	0	-294.806	0	0	-294.806
Opskrivninger 30. september	7.823.126	1.139.339	0	0	8.962.465

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
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Ned- og afskrivninger 1. oktober	17.162.490	185.852.647	0	0	203.015.137
Årets afskrivninger	1.245.612	43.457.743	0	0	44.703.355
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-25.293.088	0	0	-25.293.088
Ned- og afskrivninger 30. september	18.408.102	204.017.302	0	0	222.425.404
Regnskabsmæssig værdi 30. september	66.072.634	242.155.893	47.469.772	0	355.698.299
Opskrivninger med fradrag af foretagne af- og nedskrivninger	5.662.802	112.158	0	0	
Regnskabsmæssig værdi 30. september før opskrivning	60.409.832	242.043.735	47.469.772	0	
Heraf finansielle leasingaktiver	0	193.705.305	0	0	193.705.305
Renteomkostninger indregnet som en del af kostpris	0	0	869.669	0	869.669

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	44.366.369	42.614.329
Administrationsomkostninger	336.986	547.305
	44.703.355	43.161.634

Noter til årsregnskabet

	Moderselskab	
	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
9 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. oktober	64.344.119	63.944.119
Tilgang i årets løb	1.000.000	400.000
Afgang i årets løb	-125.000	0
Kostpris 30. september	<u>65.219.119</u>	<u>64.344.119</u>
Værdireguleringer 1. oktober	97.981.350	99.058.204
Årets afgang	-6.638	0
Årets resultat	6.483.763	16.923.146
Udbytte til moderselskabet	0	-18.000.000
Værdireguleringer 30. september	<u>104.458.475</u>	<u>97.981.350</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>169.677.594</u>	<u>162.325.469</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%	123.768.174	6.017.087
Remco A/S	Gilleleje	DKK 400.000	100%	525.135	-591.407
Hillerød Ejendomsselskab A/S	Gilleleje	DKK 517.000	100%	21.511.832	201.265
TSG ApS	Gilleleje	DKK 130.279	100%	8.898.746	-149.313
Nordsjællands Diesel A/S	Gilleleje	DKK 125.000	100%	6.865.145	188.814
VRT Krangruppen A/S	Gilleleje	DKK 500.000	100%	8.108.561	790.247

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK
10 Varebeholdninger				
Råvarer og hjælpematerialer	4.885.912	3.050.000	0	0
Færdigvarer og handelsvarer	8.878.834	10.059.436	0	0
	13.764.746	13.109.436	0	0
11 Igangværende arbejder for fremmed regning				
Salgsværdi af igangværende arbejder	641.450	268.161	0	0
	641.450	268.161	0	0
12 Periodeafgrænsningsposter				
Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende vægtafgifter og forsikringer.				
13 Værdipapirer				
Aktier	558.178	771.653	0	0
	558.178	771.653	0	0

Noter til årsregnskabet

14 Egenkapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi</u> DKK
A-anparter	220	220.000
B-anparter	1.780	1.780.000
		<u>2.000.000</u>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital 1. oktober	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	220.000
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	1.780.000
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 30. september	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>

15 Resultatdisponering

	<u>Moderselskab</u>	
	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6.477.143	-1.076.843
Overført resultat	-348.789	17.612.353
	<u>6.128.354</u>	<u>16.535.510</u>

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20 DKK	2018/19 DKK	2019/20 DKK	2018/19 DKK
16 Hensættelse til udskudt skat				
Hensættelse til udskudt skat 1.				
oktober	22.047.456	19.774.795	0	0
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen	285.606	2.284.064	0	0
Årets indregnede beløb på egenkapitalen	0	-11.403	0	0
Hensættelse til udskudt skat 30. september	22.333.062	22.047.456	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	8.591	9.520	0	0
Materielle anlægsaktiver	20.284.546	20.639.883	0	0
Varebeholdninger	272.311	931.438	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	15.963	9.689	0	0
Periodeafgrænsningsposter	303.794	461.217	0	0
Låneomkostninger	-4.083	-4.291	0	0
Skattemæssigt underskud til fremførsel	1.451.940	0	0	0
	22.333.062	22.047.456	0	0

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

17 Andre hensættelser

Andre hensættelser består af retableringsforpligtelser vedrørende koncernens grusgrave.

Andre hensættelser	0	1.100.000	0	0
	0	1.100.000	0	0

Noter til årsregnskabet

18 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:

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK
Gæld til realkreditinstitutter				
Efter 5 år	25.699.251	22.385.816	0	0
Mellem 1 og 5 år	9.073.196	7.314.851	0	0
Langfristet del	34.772.447	29.700.667	0	0
Inden for 1 år	2.510.775	2.027.113	0	0
	37.283.222	31.727.780	0	0
Kreditinstitutter				
Efter 5 år	1.000.000	7.080.205	0	0
Mellem 1 og 5 år	4.000.000	4.512.877	0	0
Langfristet del	5.000.000	11.593.082	0	0
Inden for 1 år	12.449.663	12.351.325	0	0
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	3.947.801	0	0	0
Kortfristet del	16.397.464	12.351.325	0	0
	21.397.464	23.944.407	0	0
Leasingforpligtelser				
Efter 5 år	3.964.295	8.097.448	0	0
Mellem 1 og 5 år	110.662.861	102.644.633	0	0
Langfristet del	114.627.156	110.742.081	0	0
Inden for 1 år	45.427.372	44.251.600	0	0
	160.054.528	154.993.681	0	0
Deposita				
Mellem 1 og 5 år	553.468	553.468	0	0
Langfristet del	553.468	553.468	0	0
Inden for 1 år	0	0	0	0
	553.468	553.468	0	0

Noter til årsregnskabet

18 Langfristede gældsforpligtelser (fortsat)

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20 DKK	2018/19 DKK	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Anden gæld				
Mellem 1 og 5 år	15.140.385	271.533	0	0
Langfristet del	15.140.385	271.533	0	0
Øvrig kortfristet gæld	23.942.836	24.546.902	0	0
	39.083.221	24.818.435	0	0

19 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	Koncern	
	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Finansielle indtægter	-285.204	-407.498
Finansielle omkostninger	2.713.184	3.116.241
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	40.605.475	35.028.525
Skat af årets resultat	1.581.974	4.923.539
	44.615.429	42.660.807

20 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-655.311	810.486
Ændring i tilgodehavender	-7.259.895	5.547.735
Ændring i andre hensatte forpligtelser	-1.100.000	0
Ændring i leverandører m.v.	22.932.271	-8.425.835
	13.917.065	-2.067.614

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK
21 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser				
Pant og sikkerhedsstillelse				
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:				
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	113.430.502	101.734	0	0
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:				
Ejerpantebreve med pant i grunde og bygninger, regnskabsmæssig værdi af	47.606.818	42.487	0	0
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for Leasingforpligtelser:				
Finansielt leasede driftsmidler med en regnskabsmæssig værdi på	193.705.305	192.620	0	0
Eventualforpligtelser				
Der er indgået kontrakter om levering af nye vogne til en værdi af	12.000.000	18.628	0	0
Der er indgået købsaftale om køb af ejendom med overtagelse 1/11-2019. Forpligtelsen udgør	0	4.100.000	0	0

Moderselskabet 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

22 Nærtstående parter

Grundlag

Bestemmende indflydelse

HC Finans ApS, Østre Allè 99, 3250 Gilleleje

Moderselskab

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

Navn

Hjemsted

HC Finans ApS, Østre Allè 99, 3250 Gilleleje, CVR-nr.
36933062

Gribskov

	Koncern		Moderselskab	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK
23 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor				
PricewaterhouseCoopers				
Revisionshonorar	166.000	138.500	15.000	15.000
Andre ydelser	166.000	281.500	22.500	15.000
	332.000	420.000	37.500	30.000

Noter til årsregnskabet

24 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gilleleje Transport ApS for 2019/20 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 2019/20 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

24 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

24 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

finansiell 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

24 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 finansiell 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 datter virksomheder. 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

24 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

24 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

24 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 acantobetalinger og foretagne acantofaktureringer 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

24 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

24 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	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$