

Miko Gulve A/S

Baneallé 8, 8450 Hammel

CVR-nr. 10 42 06 44

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2017.

Christian Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Miko Gulve A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hammel, den 13. november 2017

Direktion

Christian Christensen

Bestyrelse

Freddy Poulsen

Christian Christensen

Anne-Marie Christensen

Susanne Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Miko Gulve A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Miko Gulve A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hammel, den 13. november 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Miko Gulve A/S Baneallé 8 8450 Hammel
	CVR-nr.: 10 42 06 44
	Stiftet: 23. juni 1986
	Hjemsted: Hammel
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 32. regnskabsår
Bestyrelse	Freddy Poulsen Christian Christensen Anne-Marie Christensen Susanne Christensen
Direktion	Christian Christensen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Jyske Bank
Modervirksomhed	Miko Holding ApS
Dattervirksomhed	FBR1 A/S, Randers

Hovedtal og nøgletal

	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	22.291	23.188	20.118	15.169	14.216
Resultat af ordinær primær drift	660	1.880	2.302	213	910
Finansielle poster, netto	487	-333	-150	11	13
Årets resultat	1.010	1.175	1.634	-376	728
Kapacitetsomkostninger inkl. finansielle poster	17.183	11.875	12.194	11.935	10.160
Vareforbrug i %	42	49	43	49	48
Produktiv lønforbrug i %	16	23	22	17	16
Øvrige variable omkostninger i %	21	8	7	11	13
Dækningsgrad i %	21	20	28	24	23
Sikkerhedsmargin i %	6	12	15	-3	8
Ordinært resultat	1.147	1.546	2.152	-305	907
Årets resultat efter skat i % af egenkapital primo	8	10	17	-4	8
Balance:					
Balancesum	32.579	32.228	22.482	22.056	23.110
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.285	1.908	0	0	0
Egenkapital	13.447	12.438	11.262	9.629	10.005
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	58	57	45	36	0
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	140,6	138,7	144,0	148,9	133,0
Soliditetsgrad	41,3	38,6	50,1	43,7	43,3
Egenkapitalforrentning	7,8	9,9	15,6	-3,8	7,6

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Bruttomargin

$$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$$

Likviditetsgrad

$$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$$

Hovedtal og nøgletal

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive handel og fabrikation og finansiering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 22.291 t.kr. mod 23.188 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.010 t.kr. mod 1.175 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Miko Gulve A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for virksomheden, idet denne er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for Miko Holding ApS.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoposkrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi. Værdiansættelsen foretages ud fra en afkastbaseret cash flow-model baseret på forventede fremtidige nettopengestrømme for en 5-årig periode samt en terminalperiode. Dagsværdien er endvidere korrigeret for netto-rentebærende gæld.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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 samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Miko Gulve A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	22.291.441	23.187.783
1 Personaleomkostninger	-20.594.751	-20.501.446
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.037.074	-806.820
Driftsresultat	659.616	1.879.517
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	740.615	-120.231
Andre finansielle indtægter	221.907	137.764
2 Øvrige finansielle omkostninger	-475.359	-350.438
Resultat før skat	1.146.779	1.546.612
3 Skat af årets resultat	-137.085	-371.758
4 Årets resultat	1.009.694	1.174.854

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.051.007	3.022.317
5 Indretning lejede lokaler	8.999	15.464
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.060.006</u>	<u>3.037.781</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	838.315	97.700
7 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.673.955	1.526.658
8 Andre tilgodehavender	500.000	500.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.012.270</u>	<u>2.124.358</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.072.276</u>	<u>5.162.139</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.402.897	2.549.286
Varebeholdninger i alt	<u>2.402.897</u>	<u>2.549.286</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.740.384	19.273.077
Igangværende arbejder for fremmed regning	5.723.424	4.706.337
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	12.915
Andre tilgodehavender	360.854	166.648
Periodeafgrænsningsposter	261.220	342.576
Tilgodehavender i alt	<u>24.085.882</u>	<u>24.501.553</u>
Likvide beholdninger	18.357	15.366
Omsætningsaktiver i alt	<u>26.507.136</u>	<u>27.066.205</u>
Aktiver i alt	<u>32.579.412</u>	<u>32.228.344</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
9 Virksomhedskapital	500.000	500.000
10 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	838.315	0
11 Overført resultat	12.109.019	11.937.640
Egenkapital i alt	<u>13.447.334</u>	<u>12.437.640</u>
Hensatte forpligtelser		
12 Hensættelser til udskudt skat	283.570	270.097
Hensatte forpligtelser i alt	<u>283.570</u>	<u>270.097</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	6.700.803	5.573.154
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.004.576	5.547.015
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.429.803	4.930.481
Selskabsskat	123.612	337.246
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	337.246	0
Anden gæld	2.252.468	3.132.711
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	18.848.508	19.520.607
Gældsforpligtelser i alt	<u>18.848.508</u>	<u>19.520.607</u>
Passiver i alt	<u>32.579.412</u>	<u>32.228.344</u>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualposter		
15 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	0	10.762.786	11.262.786
Resultatandel	0	0	1.174.854	1.174.854
Egenkapital 1. juli 2016	500.000	0	11.937.640	12.437.640
Resultatandel	0	740.615	269.079	1.009.694
Overført fra overført resultat	0	97.700	0	97.700
Overført til reserve for nettoopskrivning	0	0	-97.700	-97.700
	500.000	838.315	12.109.019	13.447.334

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	18.203.241	18.226.695
Pensioner	1.729.002	1.618.775
Andre omkostninger til social sikring	402.259	389.323
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>260.249</u>	<u>266.653</u>
	<u>20.594.751</u>	<u>20.501.446</u>
Direktion og bestyrelse	<u>720.000</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>58</u>	<u>57</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	100.804	151.226
Andre renteomkostninger	<u>374.555</u>	<u>199.212</u>
	<u>475.359</u>	<u>350.438</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	123.612	337.246
Årets regulering af udskudt skat	13.473	49.550
Nedsættelse af selskabsskat fra 23,5% til 22%	<u>0</u>	<u>-15.038</u>
	<u>137.085</u>	<u>371.758</u>
4. Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	740.615	0
Overføres til overført resultat	<u>269.079</u>	<u>1.174.854</u>
Disponeret i alt	<u>1.009.694</u>	<u>1.174.854</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris 1. juli 2016	6.145.831	373.130
Tilgang	1.285.063	0
Afgang	<u>-1.157.280</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>6.273.614</u>	<u>373.130</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	3.123.514	357.666
Årets afskrivninger	966.054	6.465
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-866.961</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>3.222.607</u>	<u>364.131</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>3.051.007</u>	<u>8.999</u>

30/6 2017

30/6 2016

6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kostpris 1. juli 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>0</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. juli 2016	97.700	-4.382.069
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	740.615	-120.231
Koncern tilskud til datter	<u>0</u>	<u>4.600.000</u>
Opskrivninger 30. juni 2017	<u>838.315</u>	<u>97.700</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>838.315</u>	<u>97.700</u>

Tilknyttet virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
FBR1 A/S	Randers	100 %

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2016	33.800	33.800
Kostpris 30. juni 2017	33.800	33.800
Opskrivninger 1. juli 2016	1.492.858	1.361.800
Årets opskrivninger	147.297	131.058
Opskrivninger 30. juni 2017	1.640.155	1.492.858
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	1.673.955	1.526.658
8. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender - ansvarlig udlån	500.000	500.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	500.000	500.000
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	500.000	500.000
	500.000	500.000
Aktiekapitalen består af 1 aktie a 500.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
10. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Resultatandel	740.615	0
Overført fra overført resultat	97.700	0
	838.315	0

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
11. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	11.937.640	10.762.786
Årets overførte overskud eller underskud	269.079	1.174.854
Overført til reserve for nettoopskrivning	<u>-97.700</u>	<u>0</u>
	<u>12.109.019</u>	<u>11.937.640</u>
12. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2016	270.097	235.585
Udskudt skat af årets resultat	13.473	49.550
Regulering af udskudt skat fra fusion	<u>0</u>	<u>-15.038</u>
	<u>283.570</u>	<u>270.097</u>

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets forpligtelser overfor Inbogulve er deponeret nom. 28 t.kr. til bogført værdi på 344 t.kr. samt stillet sikkerhed i andel i Inbogulve Amba bogført værdi på 1.330 t.kr. og bankgaranti på 64 t.kr.

Til sikkerhed for selskabets arbejdsgarantier er der stillet bankgarantier på 21.208 t.kr.

14. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har kautioneret for tilknyttede virksomheds banklån. Det tilknyttede virksomheds bankgæld udgør pr. 30. juni 2017 i alt 444 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Miko Holding ApS, CVR-nr. 15106689 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

14. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

15. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Miko Holding ApS

Hovedaktionær

Baneallé 8

8450 Hammel

Danmark