

Thyholms Tømmerhandel A/S
Barslevvej 6, 7790 Thyholm

CVR-nr. 11 54 63 90

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2019.

Klaus Lund Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Thyholms Tømmerhandel 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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thyholm, den 11. februar 2019

Direktion

Klaus Lund Kristensen

Bestyrelse

Jens Kristian Lund Kristensen
Formand

Klaus Lund Kristensen

Lene Lund Knudsen

Kurt Selmer Buhl

Klaus Krog Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i Thyholms Tømmerhandel A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thyholms Tømmerhandel A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Selskabet har afviklet aktiviteten efter regnskabsårets udløb, hvorfor aktiverne er indregnet til realisationsværdier.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Herning, den 11. februar 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Tommy H. Andersen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31399

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thyholms Tømmerhandel A/S Barslevvej 6 7790 Thyholm Telefon: 96 91 90 00 Telefax: 96 91 90 01 CVR-nr.: 11 54 63 90 Stiftet: 29. september 1987 Hjemsted: Thyholm Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Jens Kristian Lund Kristensen, Formand Klaus Lund Kristensen Lene Lund Knudsen Kurt Selmer Buhl Klaus Krog Hansen
Direktion	Klaus Lund Kristensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Sparekassen Thy, Storegade 7, 7790 Thyholm
Modervirksomhed	MAKKA Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	968	1.507	1.910	2.035	2.163
Resultat af ordinær primær drift	-1.071	-296	-20	116	284
Finansielle poster, netto	88	91	59	58	81
Årets resultat	-984	-161	31	134	277
Balance:					
Balancesum	5.525	5.730	6.118	7.198	6.756
Egenkapital	2.353	3.337	3.497	3.501	3.436
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-553	-73	418	446	287
Investeringsaktivitet	0	-13	-32	0	-503
Finansieringsaktivitet	0	0	-834	-70	0
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	6	7	7	7	7
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	42,6	58,2	57,2	48,6	50,9
Egenkapitalforrentning	-34,6	-4,7	0,9	3,9	8,4

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg af byggematerialer samt øvrige produkter til betjening af bygge- og anlægssektoren samt drift af byggemarked.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat og økonomisk udvikling i regnskabsåret anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet har efter regnskabsårets udløb valgt at afvikle aktiviteten med ophørsudsalg i december 2018 og januar 2019. Regnskabsposterne er derfor indregnet til realisationsværdier.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thyholms Tømmerhandel A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter realisationsværdier i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, forbrug af handelsvarer 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver samt nedskrivning til dagsværdi. Endvidere er der udgiftsført anslåede omkostninger til afvikling af forretningen, herunder løn i opsigelseperiode.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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 i egenkapitalen.

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt biler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Ved regnskabsårets udløb er der foretaget nedskrivning til realisationsværdier.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-8 år

Småaktiver med en kostpris på under 13 tkr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger. Nedskrivning til dagsværdi ultimo regnskabsåret er indregnet under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 Thyholms Tømmerhandel A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Anvendt regnskabspraksis

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med den gennemsnitlige obligationsrente.

Ved erhvervelse af virksomheder indgår hensættelser til omstruktureringer i den overtagne virksomhed i det omfang, de er besluttet og offentliggjort senest på overtagelsestidspunktet i opgørelsen af anskaffelsessummen og dermed i goodwill eller koncerngoodwill.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	968.369	1.506.954
1 Personaleomkostninger	-1.600.434	-1.689.960
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-88.609	-93.595
Andre driftsomkostninger	-350.000	-19.860
Driftsresultat	-1.070.674	-296.461
Andre finansielle indtægter	153.105	156.731
2 Øvrige finansielle omkostninger	-64.829	-66.179
Resultat før skat	-982.398	-205.909
3 Skat af årets resultat	-1.209	45.152
Årets resultat	-983.607	-160.757
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-983.607	-160.757
Disponeret i alt	-983.607	-160.757

Balance 30. september

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	204.194	387.797
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>204.194</u>	<u>387.797</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>204.194</u>	<u>387.797</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	3.821.100	4.099.139
	Varebeholdninger i alt	<u>3.821.100</u>	<u>4.099.139</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.238.181	1.110.370
5	Udskudte skatteaktiver	0	1.700
	Tilgodehavende selskabsskat	21.491	9.352
	Andre tilgodehavender	168.207	51.703
	Periodeafgrænsningsposter	17.417	21.260
	Tilgodehavender i alt	<u>1.445.296</u>	<u>1.194.385</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	44.000	45.000
	Værdipapirer i alt	<u>44.000</u>	<u>45.000</u>
	Likvide beholdninger	10.162	3.451
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.320.558</u>	<u>5.341.975</u>
	Aktiver i alt	<u>5.524.752</u>	<u>5.729.772</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
6	Aktiekapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	1.852.951	2.836.558
	Egenkapital i alt	<u>2.352.951</u>	<u>3.336.558</u>
Hensatte forpligtelser			
8	Andre hensatte forpligtelser	250.000	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>250.000</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	1.035.336	475.448
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	726.304	655.767
	Gæld til tilknyttede virksomheder	486.080	484.232
	Anden gæld	674.081	777.767
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.921.801</u>	<u>2.393.214</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.921.801</u>	<u>2.393.214</u>
	Passiver i alt	<u>5.524.752</u>	<u>5.729.772</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
10 Eventualposter			

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	-983.607	-160.757
11 Reguleringer	346.536	-30.876
12 Ændring i driftskapital	7.266	63.480
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-629.805	-128.153
Renteindbetalinger og lignende	153.105	156.730
Renteudbetalinger og lignende	-64.829	-66.179
Pengestrøm fra ordinær drift	-541.529	-37.602
Betalt selskabsskat	-11.648	-35.110
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-553.177	-72.712
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-12.624
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	-12.624
Ændring i likvider	-553.177	-85.336
Likvider 1. oktober	-471.997	-386.661
Likvider 30. september	-1.025.174	-471.997
 Likvider		
Likvide beholdninger	10.162	3.451
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-1.035.336	-475.448
Likvider 30. september	-1.025.174	-471.997

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.512.115	1.586.643
Pensioner	63.656	82.690
Andre omkostninger til social sikring	24.663	20.627
	1.600.434	1.689.960
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	7
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	7.200	7.200
Andre finansielle omkostninger	57.629	58.979
	64.829	66.179
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-491	-352
Regulering af udskudt skat	1.700	-44.800
	1.209	-45.152
	30/9 2018	30/9 2017
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	1.005.436	1.206.266
Tilgang i årets løb	0	12.624
Afgang i årets løb	0	-213.454
Kostpris 30. september	1.005.436	1.005.436
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-617.639	-726.265
Årets af-/nedskrivninger	-83.603	-84.968
Nedskrivning til realisationsværdi	-100.000	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	193.594
Af- og nedskrivninger 30. september	-801.242	-617.639
Regnskabsmæssig værdi 30. september	204.194	387.797

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
5. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. oktober	1.700	-43.100
Udskudt skat af årets resultat	<u>-1.700</u>	<u>44.800</u>
	0	1.700
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	0	-37.700
Omsætningsaktiver	0	-3.600
Fremført underskud fra tidligere år	<u>0</u>	<u>43.000</u>
	0	1.700
6. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. oktober	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	500.000	500.000
Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	2.836.558	2.997.315
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-983.607</u>	<u>-160.757</u>
	1.852.951	2.836.558
8. Andre hensatte forpligtelser		
Hensat til afviklingsomkostninger	<u>250.000</u>	<u>0</u>
	250.000	0
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		

Noter

10. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Makka Holding ApS som administrationselskab 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 udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	83.603	84.968
Nedskrivninger af anlægsaktiver	100.000	0
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	0	19.860
Hensættelse til afviklingsomkostninger	250.000	0
Andre finansielle indtægter	-153.105	-156.731
Øvrige finansielle omkostninger	64.829	66.179
Skat af årets resultat	1.209	-45.152
	<u>346.536</u>	<u>-30.876</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	278.039	-33.011
Ændring i tilgodehavender	-240.472	336.002
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-31.301	-241.511
Ændring i andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	2.000
	<u>7.266</u>	<u>63.480</u>