

Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

System Audio A/S

Klosterengen 137 L
4000 Roskilde

CVR-nummer: 13862788

ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 til 30. juni 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/4 2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

System Audio A/S
Klosterengen 137 L
4000 Roskilde

Telefon: 46 45 80 80

CVR-nr.: 13 86 27 88

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Allan Johansen, formand
Kristine Askvad Hviid Klæbel
Ole Witthøft

Direktion

Ole Witthøft

Revisor

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Søndergade 7
4130 Viby Sj.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for System Audio A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

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 perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. oktober 2017

Direktion



Ole Witthøft

Bestyrelse



Allan Johansen
Formand



Kristine Askvad Hviid Klæbel



Ole Witthøft

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i System Audio A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for System Audio A/S for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 perioden 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

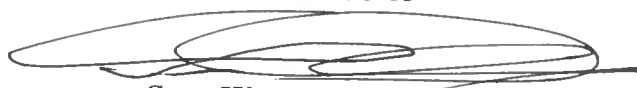
Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

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

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.

Viby, den 19. oktober 2017
Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR.nr. : 35 98 93 15



Sven Westergaard
Cand. merc. aud.
Reg. revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion af og handel med højtalere samt virksomhed naturligt forbundet hermed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultatopgørelse udviser et mindre overskud, som af selskabets ledelse vurderes som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det efterfølgende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for System Audio A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Som følge af ændringer i årsregnskabsloven skal der foretages binding af nye udviklingsomkostninger på egenkapitalen. Der henvises til nedenstående regnskabspraksis for udviklingsomkostninger.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen eller under omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen eller under omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning", "omkostninger til varer og hjælpematerialer" samt "andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Der skal i henhold til ændringer af årsregnskabsloven foretages en binding på egenkapitalen på den indregnede værdi af nye udviklingsomkostninger i 2016/17 og fremefter.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse for småinventar indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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, 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 nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI til 30. JUNI

	2016/17	2015/16 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	2.300.353	2.503
1 Personaleomkostninger	-1.806.861	-1.870
2 Af- og nedskrivninger	-263.319	-227
DRIFTSRESULTAT	230.173	406
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	0	1
Finansielle indtægter	-6.378	22
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-13.039	-11
Andre finansielle omkostninger	-124.066	-80
RESULTAT FØR SKAT	86.690	338
3 Skat af årets resultat	-21.036	-77
ÅRETS RESULTAT	65.654	261
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	140
Overført resultat	65.654	121
DISPONERET I ALT	65.654	261

BALANCE PR. 30. JUNI
AKTIVER

	2017	2016 t.kr.
4 Forsknings- og udviklingsomkostninger	144.324	164
4 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	144.324	164
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	446.714	497
5 Indretning af lejede lokaler	25.604	51
Materielle anlægsaktiver	472.318	548
ANLÆGSAKTIVER	616.642	712
 Råvarer og hjælpematerialer	 2.846.186	 4.451
Varebeholdninger	2.846.186	4.451
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.384.137	1.638
Andre tilgodehavender	174.974	0
Periodeafgrænsningsposter	32.639	32
Tilgodehavender	1.591.750	1.670
Likvide beholdninger	7.117	189
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.445.053	6.310
 AKTIVER	 5.061.695	 7.022

BALANCE PR. 30. JUNI
PASSIVER

	2017	2016 t.kr.
Virksomhedskapital	500.000	500
Andre lovpligtige reserver	28.080	0
Overført resultat	1.687.843	1.651
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	140
7 EGENKAPITAL	2.215.923	2.291
Hensættelse til udskudt skat	13.973	18
HENSATTE FORPLIGTELSER	13.973	18
Kreditinstitutter	669.588	497
Selskabsskat	24.928	54
Langfristede gældsforpligtelser	694.516	551
Kreditinstitutter	691.979	1.593
Leverandører af varer og tjenesteydelser	375.914	1.369
Gæld til tilknyttede virksomheder	351.552	265
8 Selskabsskat	53.797	107
Anden gæld	505.841	620
Periodeafgrænsningsposter	0	69
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	158.200	139
Kortfristede gældsforpligtelser	2.137.283	4.162
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.831.799	4.713
PASSIVER	5.061.695	7.022
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Ejerforhold		

NOTER

	2016/17	2015/16 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	4	4
Lønninger	1.763.582	1.826
Pensioner	12.000	12
Andre omkostninger til social sikring	31.279	32
	1.806.861	1.870
2 Af- og nedskrivninger		
Forsknings- og udviklingsomkostninger	59.217	48
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	178.497	153
Indretning af lejede lokaler	25.605	26
	263.319	227
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	24.928	54
Regulering af udskudt skat	-3.892	23
	21.036	77

NOTER

	Forsknings- og udviklingsomkostninger	Goodwill
4 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	276.086	330.000
Tilgang i årets løb	40.000	0
Afgang i årets løb	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2017	316.086	330.000
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-112.545	-330.000
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-59.217	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	-171.762	-330.000
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	144.324	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	1.064.287	613.300
Tilgang i årets løb	131.495	0
Afgang i årets løb	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2017	1.195.782	613.300
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-570.568	-562.091
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-178.500	-25.605
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	-749.068	-587.696
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	446.714	25.604
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

		2017	2016
			t.kr.
6	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.394.137	1.648
	Hensat til forventet tab	-10.000	-10
		<u>1.384.137</u>	<u>1.638</u>
7	Egenkapital		
		Primo	Overførsel
			Udbetalt udbytte
			Forslag til resultatdisponering
			Ultimo
	Virksomhedskapital	500.000	0
	Andre lovpligtige reserver	0	0
	Overført resultat	1.650.269	-28.080
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	139.791	0
		<u>2.290.060</u>	<u>-28.080</u>
		<u>-139.791</u>	<u>93.734</u>
		<u>2.215.923</u>	
8	Selskabsskat		
	Selskabsskat, primo	106.506	0
	Selskabsskat overført fra langfristede gældsforpligtelser	53.797	107
	Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-106.506	0
		<u>53.797</u>	<u>107</u>

NOTER

9 **Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtelse fremgår af årsrapporten for moderselskabet OW ApS.

På statusdagen er der stillet garantier m.v. for i alt tkr. 785.

På statusdagen påhviler der selskabet en huslejeforpligtelse på tkr. 164.

Herudover foreligger der ikke oplysninger om andre eventual-, kautions- eller garantiforpligtelser udover det i årsregnskabet oplyste.

10 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankmellemværende er registreret virksomhedspant på tkr. 600 i simple fordringer, lagerbeholdning, driftsinventar/materiel, drivmidler og lignende samt immaterielle rettigheder.

Den regnskabsmæssige værdi af de i virksomhedspantet omfattede aktiver udgør pr. 30. juni 2017 tkr. 4.847.

11 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

OW ApS, Linkøpingvej 225, Himmelev, 4000 Roskilde
Allan Johansen, Anders Rasmussensvej 10B, Ejby, 4070 Kirke Hyllinge