

**ÅRSRAPPORT**

**1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017**

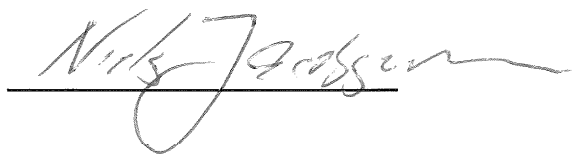
**KILTIN A/S**

**Støberivej 7**

**3660 Stenløse**

**CVR-nr. 15 00 08 48**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 1/11 2017



---

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-11
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	12
Balance pr. 30. juni 2017	13-14
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2017	15
Noter	16-19

**Selskab**

Kiltin A/S  
Støberivej 7  
3660 Stenløse

CVR-nummer 15 00 08 48

26. regnskabsår

Hjemsted: Egedal

**Direktion**

Niels Jacobsen

**Bestyrelse**

Niels Jacobsen

Keld Ove Petersen

Elisa Charlotte Jacobsen

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Mads Kjærsgaard, partner, cand.merc.aud

### **Væsentligste aktiviteter**

Kiltin A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handel og industri.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2017.

### **Den forventede udvikling**

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Kiltin A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vor 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.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

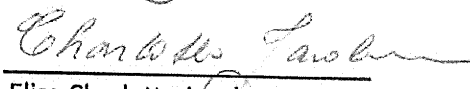
Stenløse, den 17. oktober 2017

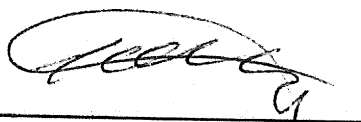
I direktionen

  
Niels Jacobsen

I bestyrelsen

  
Niels Jacobsen

  
Elisa Charlotte Jacobsen

  
Keld Ove Petersen

## Til kapitalejeren i Kiltin A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kiltin 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 virksomheden 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 for 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 omstændigheder, 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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Søborg, den 17. oktober 2017

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)



Lars Chr. Aaskov  
statsautoriseret revisor



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

**Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling" samt "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer/handelsvarer samt salgs-, administrations-, lokaleomkostninger.

**Personaleomkostninger**

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

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat, fortsat**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med N. Jacobsen Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

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

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejedeponita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Der er foretaget nedskrivning for ukurante eller langsomt omsættelige varer til forventet nettorealisationsværdi.

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

Indirekte produktionsomkostninger indgår ikke i kostprisen for varer under fremstilling eller for færdigvarer.

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	29.165.969	23.907.595
1	<u>-22.588.527</u>	<u>-20.478.445</u>
	6.577.442	3.429.150
5	-435.915	-436.283
5	<u>115.351</u>	<u>600</u>
	6.256.878	2.993.467
2	60.796	39.128
3	<u>-33.940</u>	<u>-32.257</u>
	6.283.734	3.000.338
4	<u>-1.393.142</u>	<u>-671.408</u>
	<u>4.890.592</u>	<u>2.328.930</u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	-109.408	28.930
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>5.000.000</u>	<u>2.300.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>4.890.592</u>	<u>2.328.930</u>

## AKTIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
5,7 Indretning af lejede lokaler	19.871	0
5,7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.068.468</u>	<u>1.210.069</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.088.339</u>	<u>1.210.069</u>
Andre tilgodehavender	<u>3.910</u>	<u>3.910</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>3.910</u>	<u>3.910</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.092.249</u>	<u>1.213.979</u>
Råvarer og hjælpematerialer	46.785	48.147
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.928.603</u>	<u>1.667.702</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>1.975.388</u>	<u>1.715.849</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.259.283	6.427.781
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.281.555	1.487.844
Andre tilgodehavender	417.842	131.160
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.098.081</u>	<u>821.645</u>
TILGODEHAVENDER	<u>10.056.761</u>	<u>8.868.430</u>
7 LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>6.418.205</u>	<u>3.342.468</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>18.450.354</u>	<u>13.926.747</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>19.542.603</u></u>	<u><u>15.140.726</u></u>

## PASSIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Virksomhedskapital	600.000	600.000
Overført resultat	4.756.435	4.865.843
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>5.000.000</u>	<u>2.300.000</u>
EGENKAPITAL	<u>10.356.435</u>	<u>7.765.843</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>193.164</u>	<u>140.514</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>193.164</u>	<u>140.514</u>
4 Selskabsskat	<u>1.340.492</u>	<u>656.699</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.340.492</u>	<u>656.699</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.222.575	919.012
Kreditinstitutter i øvrigt	9.109	46.488
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.434.016	1.754.368
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	656.700	429.534
Anden gæld	<u>3.330.112</u>	<u>3.428.268</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>7.652.512</u>	<u>6.577.670</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>8.993.004</u>	<u>7.234.369</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>19.542.603</u></u>	<u><u>15.140.726</u></u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Kontraktlige forpligtelser		
9 Ejerforhold		



	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2015	600.000	4.836.913	0	5.436.913
Udloddet udbytte		0	0	0
Overført via resultat- disponeringen	<u>0</u>	<u>28.930</u>	<u>2.300.000</u>	<u>2.328.930</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	600.000	4.865.843	2.300.000	7.765.843
Udloddet udbytte		0	-2.300.000	-2.300.000
Overført via resultat- disponeringen	<u>0</u>	<u>-109.408</u>	<u>5.000.000</u>	<u>4.890.592</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>600.000</u>	<u>4.756.435</u>	<u>5.000.000</u>	<u>10.356.435</u>

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
	Gager og lønninger i øvrigt	19.677.548	18.031.016
	Pensionsforsikring og sociale omkostninger	2.554.688	2.152.109
	Personaleomkostninger i øvrigt, netto	356.291	295.320
	I ALT	22.588.527	20.478.445

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 76 mod 65 i sidste regnskabsår.

2	Andre finansielle indtægter	2016/17	2015/16
	Renteindtægter i øvrigt	60.796	39.128
	I ALT	60.796	39.128

3	Øvrige finansielle omkostninger	2016/17	2015/16
	Renteomkostninger i øvrigt	33.940	32.257
	I ALT	33.940	32.257

4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2015/16</u>
Skyldig pr. 1/7 2016	1.086.233	140.514		
Refusion sambeskatning	-429.533			
Skat af årets resultat	<u>1.340.492</u>	<u>52.650</u>	<u>1.393.142</u>	<u>671.408</u>
SKYLDIG PR. 30/6 2017	<u>1.997.192</u>	<u>193.164</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>1.393.142</u>	<u>671.408</u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I ALT</u>	<u>30/6 2016</u>
Kostpris pr. 1/7 2016	71.962	3.586.865	3.658.827	3.716.446
Årets tilgang	21.679	387.555	409.234	444.000
Årets afgang	<u>0</u>	<u>-705.015</u>	<u>-705.015</u>	<u>-501.619</u>
KOSTPRIS PR. 30/6 2017	<u>93.641</u>	<u>3.269.405</u>	<u>3.363.046</u>	<u>3.658.827</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2016	71.962	2.376.796	2.448.758	2.495.094
Årets afskrivninger	1.808	434.107	435.915	436.283
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>-609.966</u>	<u>-609.966</u>	<u>-482.619</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2017	<u>73.770</u>	<u>2.200.937</u>	<u>2.274.707</u>	<u>2.448.758</u>
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2017	<u>19.871</u>	<u>1.068.468</u>	<u>1.088.339</u>	<u>1.210.069</u>
Salgspris, afgang	0	210.400	210.400	19.600
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>0</u>	<u>-95.049</u>	<u>-95.049</u>	<u>-19.000</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>0</u>	<u>115.351</u>	<u>115.351</u>	<u>600</u>

## 6 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet arbejds- og betalingsgarantier overfor trediemand med i alt kr. 349.361 (2015/16 t.kr. 505).

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for N. Jacobsen Holding ApS Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikringskonti i alt kr. 673.303 til sikkerhed overfor trediemand.

## 8 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af biler. Restleasingforpligtelsen udgør t.kr. 3.439 og sidste leasingaftale udløber 1/7 2020 (2015/16 t.kr. 3.751).

## 9 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af selskabslovens § 55:

N. Jacobsen Holding ApS, Søborg