

IDEAS Denmark A/S

Filmbyen 16

2650 Hvidovre

CVR-nr. 15118679

Årsrapport 2016/17

26. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. august 2017

Glenn Michael Helmuth
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for IDEAS Denmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 28. juni 2017

Direktion

Lone Ogård Rasmussen
Adm. direktør

Glenn Michael Helmuth
Økonomidirektør

Bestyrelse

Allan Muff
Formand

Kenneth Muff Lassen

Christian Kruse-Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i IDEAS Denmark A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for IDEAS Denmark A/S for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. april 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 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 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 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 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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 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.

Brøndby, den 28. juni 2017

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	IDEAS Denmark A/S Filmbyen 16 2650 Hvidovre
Telefon	33 93 26 11
Telefax	33 93 27 11
E-mail	info@ideas-denmark.com
Hjemmeside	www.ideas-denmark.com
CVR-nr.	15118679
Stiftelsesdato	16. januar 1991
Regnskabsår	1. maj 2016 - 30. april 2017
Bestyrelse	Allan Muff, Formand Kenneth Muff Lassen Christian Kruse-Madsen
Direktion	Lone Ogård Rasmussen, Adm. direktør Glenn Michael Helmuth, Økonomidirektør
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby
Advokat	Bech-Bruun Langelinie Allé 35 2100 København Ø
Pengeinstitut	Danske Bank Erhvervscenter København Holmens Kanal 2 1090 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

IDEAS Denmark A/S udviklede tilbage i 1992 verdens første keramiske kværn, CrushGrind®, til forarbejdning af salt, peber og krydderier. Virksomheden er dominerende i denne niche, på verdensplan.

Selskabets hovedaktivitet består i at udvikle unikke funktioner, som pakkes ind i kommercielle koncepter, og sælges til markedsledende brands med bred, international distribution.

Selskabets varemærker: CrushGrind® - the original ceramic mechanism™, CoffeeGrind®, AllGrind™, OxiPour™, MakeEdge™, Ultimate™, BasicGrind™ markedsføres af internationale samarbejdspartnere på basis af salgs- og licensaftaler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets driftsresultat er tilfredsstillende.

Virksomheden har i 2016/17 haft fokus på at etablere distributionsaftaler med stærke lokale aktører.

Virksomheden har i 2016/17 fået patent på en ny generation af kerneproduktet, CrushGrind®, baseret på ny teknologi.

Virksomheden har det seneste år arbejdet på at styrke supply-chain, både hvad angår kvalitet, optimering, automatisering og risikospredning samt flexibilitet og hastighed.

Forventninger til fremtiden

Virksomheden har fortsat fokus på implementering af strategiplanen, med henblik på at sikre et sundt fundament omkring basisforretningen.

Der er fortsat fokus på opbygning af bæredygtig konkurrencekraft. Målet er at få markedsdominans i nye segmenter af markedet.

Produkt-palletten er det seneste år øget med nye og banebrydende produkter. Resultatet af disse investeringer forventes at kunne ses i de kommende regnskabsår.

Datterselskabet i Kina skal fortsat øge kompetencen og kvalitetssikkerheden overfor virksomhedens kunder. Og datterselskabet skal sikre at produktudvikling og særligt produktionsmodning styrkes.

Der vil fortsat blive investeret i produktudvikling af nye koncepter/teknologier i de kommende år, for at sikre målsætningen om opnåelse af markedsdominans i virksomhedens niche på verdensplan.

Ledelsen ser positivt på udviklingen i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for IDEAS Denmark A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele,

Anvendt regnskabspraksis

som afskrives hver for sig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationseværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab		6.111.342	4.938.988
Personaleomkostninger	1	-3.146.243	-3.041.029
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-317.624	-327.530
Driftsresultat		2.647.476	1.570.429
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-211.540	-212.881
Andre finansielle indtægter	2	106.484	5
Finansielle omkostninger	3	-185.157	-171.935
Resultat før skat		2.357.262	1.185.617
Skat af årets resultat	4	-568.128	-318.753
Årets resultat		1.789.134	866.864
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.500.000	207.418
Overført resultat		289.134	659.446
Resultatdisponering		1.789.134	866.864

Balance 30. april 2017

	Note	2017	2016
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	1.083.119	897.378
Materielle anlægsaktiver		1.083.119	897.378
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6, 7	432.950	495.856
Finansielle anlægsaktiver		432.950	495.856
Anlægsaktiver		1.516.069	1.393.234
Fremstillede varer og handelsvarer		2.866.348	1.860.338
Forudbetalinger for varer		68.951	349.202
Varebeholdninger		2.935.299	2.209.540
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.546.167	5.193.381
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		802.050	640.625
Udskudte skatteaktiver	8	26.983	45.529
Andre tilgodehavender		963.533	29.658
Periodeafgrænsningsposter		572	101.412
Tilgodehavender		5.339.304	6.010.605
Likvide beholdninger		2.674.300	607.498
Omsætningsaktiver		10.948.903	8.827.643
Aktiver		12.464.973	10.220.877

Balance 30. april 2017

	Note	2017	2016
Passiver			
Virksomhedskapital		1.329.000	1.329.000
Overført resultat		2.441.322	2.171.000
Udbytte for regnskabsåret		1.500.000	207.418
Egenkapital	9	5.270.322	3.707.418
Andre hensatte forpligtelser		0	52.320
Hensatte forpligtelser		0	52.320
Gæld til banker		172.252	1.107.506
Modtagne forudbetalinger fra kunder		675.075	13.783
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.102.992	2.493.936
Selskabsskat		549.582	309.826
Anden gæld		2.694.750	2.536.088
Kortfristede gældsforpligtelser		7.194.651	6.461.139
Gældsforpligtelser		7.194.651	6.461.139
Passiver		12.464.973	10.220.877
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Ejerskab	12		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	13		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.674.644	2.552.493
Pensioner	354.902	380.462
Andre omkostninger til social sikring	36.626	37.011
Andre personaleomkostninger	80.070	71.063
	3.146.242	3.041.029
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	5
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	106.484	5
	106.484	5
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	185.157	171.935
	185.157	171.935
4. Skat af årets resultat		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	549.582	309.826
Regulering af udskudt skat	18.546	8.927
	568.128	318.753
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.634.662	2.546.597
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	503.365	294.198
Afgang i årets løb	0	-206.133
Kostpris ultimo	3.138.027	2.634.662
Af- og nedskrivninger primo	-1.737.284	-1.615.888
Årets afskrivninger	-317.624	-327.529
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	206.133
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.054.908	-1.737.284
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.083.119	897.378

Noter

2016/17 2015/16

6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	489.950	483.300
Tilgang i årets løb	0	6.650
Kostpris ultimo	489.950	489.950
Opskrivninger primo	5.906	0
Årets resultat	-211.540	-212.881
Kursregulering af kapitalandele	-18.812	35.867
Regulering negative kapitalandele	167.447	182.920
Opskrivninger ultimo	-56.999	5.906
Regnskabsmæssig værdi ultimo	432.951	495.856

7. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Dongguan IDEAS Trading Co. Ltd.	Kina	100,00	432.950	-53.569
IDEAS USA, Inc.	USA	100,00	-350.366	-157.971
			82.584	-211.540

8. Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver	26.983	45.529
------------------------	--------	--------

Noter

2016/17

2015/16

9. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	1.329.000	2.171.000	207.418	3.707.418
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-207.418	-207.418
Kursregulering kapitalandele	0	-18.812	0	-18.812
Forslag til årets resultatdisponering	0	289.134	1.500.000	1.789.134
	1.329.000	2.441.322	1.500.000	5.270.322

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

10. Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst, for de selskaber der indgår i sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Allan Muff Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankengagement er der afgivet virksomhedspant for kr. 2 mio.

12. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Muff Holding ApS, H.C. Andersens Boulevard 48, 4. tv., 1553 København V
 Allan Muff Holding ApS, Filmbyen 16, 2650 Hvidovre
 Kenneth Muff Holding ApS, Åbrinken 81, 2830 Virum

13. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb: Restløbetid i op til 7 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 17, i alt t.kr. 85.

Selskabet har indgået aftale af lejemål. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel og andrager en forpligtelse på t.kr. 124.