

Genz Kød A/S

Slagtehusgade 46

1715 København V

CVR-nr. 15252294

Årsrapport for 2017/18

27. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. december 2018

Jens Okholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	1
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Genz Kød A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Genz Kød 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. 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, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. november 2018

Direktion

Henning Dahlgren Christensen
Direktør

Bestyrelse

Jens Okholm
Formand

Claus Telling Nielsen

Henning Dahlgren Christensen
Direktør

Peder Bjerre Arnt

Bo Falk Østergaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Genz Kød A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Genz Kød A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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. 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 revision i overensstemmelse med internationale standarder og 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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 note-oplysningerne, 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 7. november 2018

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor
mne30144

Morten Rasmussen
Registreret revisor
mne12275

Genz Kød A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Genz Kød A/S Slagtehusgade 46 1715 København V
CVR-nr.	15252294
Stiftelsesdato	1. juli 1991
Regnskabsår	1. oktober 2017 - 30. september 2018
Bestyrelse	Jens Okholm, Formand Claus Telling Nielsen Henning Dahlgren Christensen, Direktør Peder Bjerre Arnt Bo Falk Østergaard
Direktion	Henning Dahlgren Christensen, Direktør
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Alle 350A, 2 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
Pengeinstitut	Danske Bank Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i engroshandel med kød og kødprodukter.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 udviser et resultat på kr. -67.152, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en balancesum på kr. 21.092.657, og en egenkapital på kr. 16.951.884.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Årets resultat blev ikke som oplyst i ledelsesberetningen for 2016/17. Dette skyldes et uventet tab af store kunder grundet en verserende sag med Fødevarestyrelsen. Denne sag er desværre endnu ikke afsluttet på trods af Fødevarestyrelsens adskillige tilsagn herom.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes et resultat omkring 0,3 mio. kr. i regnskabsåret 2018/19.

Særlige risici, udover almindeligt forekommende risici indenfor selskabets branche

Der er ingen særlige risici udover almindeligt forekommende risici indenfor selskabets branche.

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:

Hovedtal er i tusinder.

	2017/18	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	13.850	19.413	21.843	23.753	24.464
Resultat før skat og ekstraord. poster	-65	4.808	6.728	7.544	8.221
Finansielle poster netto	-79	-119	-145	-194	-273
Årets resultat	-67	3.741	5.245	5.754	6.246
Balance:					
Balancesum	21.093	29.952	31.545	33.695	38.015
Egenkapital i alt	16.952	20.519	20.778	20.533	19.779
Nøgletal i %:					
Finansiell gearing (%)	24,43	45,97	51,82	77,50	96,02
Afkastningsgrad (%)	0,06	16,02	21,08	22,57	21,19
Soliditetsgrad (%)	80,37	68,51	65,87	60,94	52,03
Egenkapitalens forrentning (ROE) (%)	-0,36	18,12	25,39	29,09	33,70

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal". Der henvises til anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Genz Kød A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C (mellem).

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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	1-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	1-8 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Metoder til opgørelse af nøgletal, der indgår i ledelsesberetningen

Hoved- og nøgletal opgøres efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

Forklaring af nøgletal

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

Egenkapitalens forrentning (ROE) (%)	=	$\frac{\text{Årets resultat}}{\text{Gns. egenkapital}}$
Afkastningsgrad (%)	=	$\frac{(\text{Driftsresultat} + \text{Finansielle indtægter}) \times 100}{\text{Gns. aktiver}}$
Egenkapitalandel (soliditet) (%)	=	$\frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Passiver i alt}}$
Gearing (%)	=	$\frac{\text{Forpligtelser i alt} \times 100}{\text{Egenkapital i alt}}$

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		13.849.790	19.413.245
Personaleomkostninger	1	-12.938.246	-13.437.261
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-897.407	-1.049.458
Driftsresultat		14.137	4.926.526
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-56.592	-96.335
Andre finansielle omkostninger		-22.486	-22.599
Resultat før skat		-64.941	4.807.592
Skat af årets resultat	3	-2.211	-1.066.692
Årets resultat	4	-67.152	3.740.900

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	2.578.580	1.909.381
Indretning af lejede lokaler	6	35.444	54.778
Materielle anlægsaktiver		2.614.024	1.964.159
Andre tilgodehavender		274.959	269.624
Finansielle anlægsaktiver		274.959	269.624
Anlægsaktiver		2.888.983	2.233.783
Råvarer og hjælpematerialer		3.419.817	4.274.702
Forudbetalinger for varer		213.996	0
Varebeholdninger		3.633.813	4.274.702
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.588.288	19.637.569
Udskudte skatteaktiver	7	46.471	129.818
Sambeskatningsbidrag		81.136	0
Andre tilgodehavender		1.500	0
Periodeafgrænsningsposter	8	488.655	16.646
Tilgodehavender		12.206.050	19.784.033
Likvide beholdninger		2.363.812	3.659.601
Omsætningsaktiver		18.203.675	27.718.336
Aktiver		21.092.658	29.952.119

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		15.951.884	16.019.036
Udbytte for regnskabsåret		0	3.500.000
Egenkapital		16.951.884	20.519.036
Sambeskatningsbidrag		0	1.122.110
Langfristede gældsforpligtelser		0	1.122.110
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.667.052	4.023.129
Gæld til tilknyttede virksomheder		632.695	2.524.153
Anden gæld		841.028	1.763.691
Kortfristede gældsforpligtelser		4.140.775	8.310.973
Gældsforpligtelser		4.140.775	9.433.083
Passiver		21.092.658	29.952.119
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning	9		
Eventualforpligtelser	10		
Ejerskab	11		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	12		
Nærtstående parter	13		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	1.000.000	16.019.036	3.500.000	20.519.036
Betalt udbytte	0	0	-3.500.000	-3.500.000
Årets resultat	0	-67.152	0	-67.152
Egenkapital 30. september 2018	1.000.000	15.951.884	0	16.951.884

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Pengestrømsopgørelse

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Årets resultat	-67.152	3.740.900
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	897.407	1.049.458
Regulering af avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-354.503	0
Regulering af skat af årets resultat	2.211	1.066.692
Ændring i varebeholdninger	640.889	-662.946
Ændring i tilgodehavender	7.575.772	1.184.591
Ændring i leverandørgæld mv.	-2.278.740	-1.657.007
Pengestrømme fra ordinær drift	6.415.884	4.721.688
Betalt selskabsskat	-1.122.110	-1.545.193
Pengestrøm fra driftsaktivitet	5.293.774	3.176.495
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.322.770	-338.000
Salg af materielle anlægsaktiver	1.130.000	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-5.335	-8.142
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-1.198.105	-346.142
Mellemregning tilknyttede virksomheder	-1.891.458	746.206
Udbetalt udbytte	-3.500.000	-4.000.000
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-5.391.458	-3.253.794
Ændringer i likvider	-1.295.789	-423.441
Likvider, primo	3.659.601	4.083.042
Likvider, ultimo	2.363.812	3.659.601
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	2.363.812	3.659.601
Likvider i alt	2.363.812	3.659.601

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	11.940.693	12.498.386
Pensioner	585.547	459.209
Andre omkostninger til social sikring	214.899	232.350
Andre personaleomkostninger	197.107	247.316
	12.938.246	13.437.261
Gennemsnitligt antal beskæftigede	30	30
Vederlag til ledelsen vises ikke, da undtagelsesbestemmelsen i ÅRL § 98 b stk. 3 anvendes		
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	878.073	1.046.236
Indretning af lejede lokaler	19.334	3.222
	897.407	1.049.458
3. Skat af årets resultat		
Årets sambeskatningsbidrag	-81.136	1.122.110
Regulering af udskudt skat	83.347	-55.418
	2.211	1.066.692
4. Forslag til disponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	3.500.000
Overført resultat	-67.152	240.900
	-67.152	3.740.900

Noter

	2017/18	2016/17
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	9.331.175	9.051.175
Tilgang i årets løb	2.322.770	280.000
Afgang i årets løb	-4.278.445	0
Kostpris ultimo	7.375.500	9.331.175
Af- og nedskrivninger primo	-7.421.794	-6.375.560
Årets afskrivninger	-878.074	-1.046.234
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	3.502.947	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.796.921	-7.421.794
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.578.579	1.909.381
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	4.366.403	4.308.403
Tilgang i årets løb	0	58.000
Kostpris ultimo	4.366.403	4.366.403
Af- og nedskrivninger primo	-4.311.625	-4.308.403
Årets afskrivninger	-19.334	-3.222
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.330.959	-4.311.625
Regnskabsmæssig værdi ultimo	35.444	54.778
7. Udskudte skatteaktiver		
Udskudt skat, primo	129.818	74.400
Årets regulering af udskudt skat	-83.347	55.418
Saldo ultimo	46.471	129.818
8. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte administrations- og huslejeomkostning	488.655	16.646
	488.655	16.646
9. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning		
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.		

Noter

2017/18

2016/17

10. Eventualforpligtelser

Selskabets lejemål kan opsiges med 6 måneders varsel.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattet indkomst, for de selskaber der indgår i sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Holdingselskabet af 9. juli 1997 ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

11. Ejerskab

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

PBA Holding af 13.09.2006 ApS, Ingemannsvej 7, 2630 Tåstrup
A.P. 9298 Holding ApS, Thorsvej 24, Thorkildstrup, 4060 Kirke Såby
Holdingselskabet af 9. juli 1997 ApS, Slagtehusgade 46, 1715 København V

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

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingforpligtelser for følgende beløb:

Restløbetid: 32 måneder, i alt t.kr. 582.

13. Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Claus Telling Nielsen, Havnegade 31, 02. th. 1058 København K
som hovedanpartshaver i modervirksomheden.

Der ydes løn til nærtstående part i selskabet og mellemværende med modervirksomheden forrentes.