

Aluplus Aktieselskab
Tuborg Havnevej 16-18, 2900 Hellerup

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 17 71 51 00

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. september 2017.

Jacob Kjær
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Aluplus Aktieselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 13. september 2017

Direktion

Jacob Kjær
direktør

Bestyrelse

Svend Skov
formand

Hanne Skov

Jacob Kjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Aluplus Aktieselskab

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aluplus Aktieselskab for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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. 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Skjern, den 13. september 2017

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aluplus Aktieselskab
Tuborg Havnevej 16-18
2900 Hellerup

Hjemmeside: www.aluplus.dk

CVR-nr.: 17 71 51 00

Stiftet: 1. april 1994

Hjemsted: Gentofte Kommune

Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
23. regnskabsår

Bestyrelse

Svend Skov, formand
Hanne Skov
Jacob Kjær

Direktion

Jacob Kjær, direktør

Revision

Martinsen Ringkøbing-Skjern
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Bankforbindelse

Den Jyske Sparekasse, Rådhuspladsen 11, 7190 Billund

Modervirksomhed

JKS Holding, Klampenborg ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i forarbejdning af og handel med aluminiumskomponenter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 13.031.951 kr. mod 18.558.158 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.754.736 kr. mod 5.484.654 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aluplus Aktieselskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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.

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

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

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Aluplus Aktieselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis udvikling af forpligtelsen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 13.031.951 | 18.558.158 |
| 1 Personaleomkostninger | -10.098.829 | -10.482.830 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -383.808 | -422.582 |
| Andre driftsomkostninger | -67.628 | -21.236 |
| Driftsresultat | 2.481.686 | 7.631.510 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 70 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -234.461 | -478.475 |
| Resultat før skat | 2.247.225 | 7.153.105 |
| 3 Skat af årets resultat | -492.489 | -1.668.451 |
| Årets resultat | 1.754.736 | 5.484.654 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 2.000.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 4.000.000 | 4.800.000 |
| Disponeret fra overført resultat | -2.245.264 | -1.315.346 |
| Disponeret i alt | 1.754.736 | 5.484.654 |

Balance 30. juni

| Aktiver | 2017 | 2016 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.044.413 | 1.155.045 |
| 4 Indretning lejede lokaler | 656.367 | 138.729 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.700.780</u> | <u>1.293.774</u> |
| 5 Andre tilgodehavender | 463.425 | 388.425 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>463.425</u> | <u>388.425</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>2.164.205</u> | <u>1.682.199</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Varer under fremstilling | 1.148.000 | 1.805.000 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 5.467.017 | 9.030.035 |
| Varebeholdninger i alt | <u>6.615.017</u> | <u>10.835.035</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 6.745.161 | 18.944.164 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 95.682 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 7.175 |
| Tilgodehavender i alt | <u>6.745.161</u> | <u>19.047.021</u> |
| Likvide beholdninger | 1.288.389 | 1.402 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>14.648.567</u> | <u>29.883.458</u> |
| Aktiver i alt | <u>16.812.772</u> | <u>31.565.657</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 6 Overført resultat | 6.271.149 | 8.516.413 |
| 6 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 4.000.000 | 4.800.000 |
| Egenkapital i alt | <u>11.271.149</u> | <u>14.316.413</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| 7 Hensættelser til udskudt skat | 218.306 | 407.662 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>218.306</u> | <u>407.662</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 918.810 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.145.475 | 9.542.595 |
| Selskabsskat | 681.845 | 1.668.962 |
| Anden gæld | 1.495.997 | 4.711.215 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 5.323.317 | 16.841.582 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>5.323.317</u> | <u>16.841.582</u> |
| Passiver i alt | <u>16.812.772</u> | <u>31.565.657</u> |

8 Eventualposter

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|--|--------------------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 9.687.834 | 10.117.895 |
| Andre omkostninger til social sikring | 56.181 | 57.059 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 354.814 | 307.876 |
| | 10.098.829 | 10.482.830 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 25 | 24 |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 68.212 |
| Andre finansielle omkostninger | 234.461 | 410.263 |
| | 234.461 | 478.475 |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 681.845 | 1.668.962 |
| Årets regulering af udskudt skat | -189.356 | -511 |
| | 492.489 | 1.668.451 |
| | | |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning lejede lokaler |
| Kostpris primo | 3.520.463 | 376.025 |
| Tilgang | 244.638 | 684.905 |
| Afgang | -473.785 | -376.025 |
| Kostpris ultimo | 3.291.316 | 684.905 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | 2.365.418 | 237.297 |
| Årets afskrivninger | 355.270 | 28.538 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | -473.785 | -237.297 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | 2.246.903 | 28.538 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.044.413 | 656.367 |

Noter

| | <u>30/6 2017</u> | <u>30/6 2016</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 5. Andre tilgodehavender | | |
| Kostpris primo | 388.425 | 402.689 |
| Tilgang i årets løb | 375.000 | 91.506 |
| Afgang i årets løb | <u>-300.000</u> | <u>-105.770</u> |
| Kostpris ultimo | <u>463.425</u> | <u>388.425</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>463.425</u> | <u>388.425</u> |

6. Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|---|---------------------------------|------------------------------|--|--------------------------|
| Egenkapital primo | 1.000.000 | 8.516.413 | 4.800.000 | 14.316.413 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -4.800.000 | -4.800.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>-2.245.264</u> | <u>4.000.000</u> | <u>1.754.736</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>1.000.000</u> | <u>6.271.149</u> | <u>4.000.000</u> | <u>11.271.149</u> |

Aktiekapitalen består af 1.000.000 aktier a 1 kr. eller multipla heraf. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke indenfor de seneste 5 år været bevægelser på virksomhedskapitalen.

Noter

| | <u>30/6 2017</u> | <u>30/6 2016</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 7. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat primo | 407.662 | 408.173 |
| Udskudt skat af årets resultat | -189.356 | -511 |
| | <u>218.306</u> | <u>407.662</u> |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | |
| Materielle anlægsaktiver | 48.714 | 75.328 |
| Omsætningsaktiver | 169.592 | 332.334 |
| | <u>218.306</u> | <u>407.662</u> |

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en årlig leasingydelse på 297 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 11-33 måneder og en samlet restleasingydelse på 402 t.kr.

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået et lejemål med en årlig basisleje på 1.500 t.kr.

Selskabet har indgået et lejemål med en årlig basisleje på 177 t.kr. Lejemålet er uopsigeligt fra lejers side indtil den 1. juni 2012.

Selskabet har indgået et lejemål med en årlig basisleje på 12 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Stillede garantier er oplyst til at udgøre 3.411 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med den Jyske Sparekasse er der deponeret en livsforsikringspolice på 2.000 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JKS Holding, Klampenborg ApS, CVR-nr. 28 69 25 60 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

8. Eventualposter (fortsat) Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.