

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Årsrapport 2016/17

CVR-nr. 19 65 51 72

Knud E. Dan A/S

Lunikvej 40

2670 Greve

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. december 2017.

Preben Dige Pedersen
Dirigent

Tel (+45) 43 96 06 56 | Fax (+45) 43 43 04 01 | pkf@pkf.dk | www.pkf.dk
Hovedvejen 56 | DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99 | Netværk: RevisorGruppen Danmark og PKF International

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Knud E. Dan A/S.

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.

Greve, den 18. december 2017

Direktion

Preben Dige Pedersen

Bestyrelse

Lars Martin Bøgeholm Jensen

Preben Dige Pedersen

Henrik Dan

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Knud E. Dan A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Knud E. Dan A/S 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.

Glostrup, den 18. december 2017

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Knud E. Dan A/S
Lunikvej 40
2670 Greve

Telefon: 43 69 24 22
Hjemmeside: www.knudedan.dk

CVR-nr.: 19 65 51 72
Stiftet: 2. januar 1997
Hjemsted: Greve Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
20. regnskabsår

Bestyrelse

Lars Martin Bøgeholm Jensen
Preben Dige Pedersen
Henrik Dan

Direktion

Preben Dige Pedersen

Revision

PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Hovedvejen 56
2600 Glostrup

Bankforbindelse

Sydbank, Københavnsvej 9, 4000 Roskilde

Hovedtal

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatoppgørelse:					
Bruttofortjeneste	9.330	8.995	8.742	8.525	7.367
Resultat før finansielle poster	995	720	1.037	1.557	-433
Finansielle poster, netto	-12	-13	-117	-178	-251
Årets resultat	764	550	699	1.035	-528
Balance:					
Balancesum	11.960	11.090	12.117	13.646	12.856
Egenkapital	3.280	2.816	2.566	2.167	1.132
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	16	16	15	14	16

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i udvikling, produktion og salg af rense- og rengøringsmidler til industrien og rengøringsselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.330 t.kr. mod 8.995 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 764 t.kr. mod 550 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Miljøforhold

Selskabets kvalitets miljøstyring er certificeret efter ISO 9001, ISO 14001 og EMAS. Herudover arbejdes løbende med miljømærkning af virksomhedens produkter med Svanemærket.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Knud E. Dan A/S 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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. 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

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 afvikling 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre 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	9.329.828	8.994.898
1 Personaleomkostninger	-8.136.673	-8.043.171
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-198.431	-231.707
Driftsresultat	994.724	720.020
Andre finansielle indtægter	5.532	50.990
Øvrige finansielle omkostninger	-17.190	-63.753
Resultat før skat	983.066	707.257
3 Skat af årets resultat	-218.690	-157.684
Årets resultat	764.376	549.573
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Overføres til overført resultat	464.376	249.573
Disponeret i alt	764.376	549.573

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
4	Produktionsanlæg og maskiner	981.350	293.264
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	407.313	408.520
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.388.663</u>	<u>701.784</u>
	Deposita	<u>245.480</u>	<u>245.480</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>245.480</u>	<u>245.480</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.634.143</u>	<u>947.264</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	1.400.273	1.424.569
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>2.297.785</u>	<u>2.505.876</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>3.698.058</u>	<u>3.930.445</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.981.793	5.692.804
9	Udskudte skatteaktiver	0	21.613
	Andre tilgodehavender	214.300	190.233
	Periodeafgrænsningsposter	<u>311.644</u>	<u>292.853</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>6.507.737</u>	<u>6.197.503</u>
	Likvide beholdninger	<u>120.024</u>	<u>14.722</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.325.819</u>	<u>10.142.670</u>
	Aktiver i alt	<u>11.959.962</u>	<u>11.089.934</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	510.000	510.000
7 Overført resultat	2.470.133	2.005.757
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Egenkapital i alt	3.280.133	2.815.757
Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	22.749	0
Hensatte forpligtelser i alt	22.749	0
Gældsforpligtelser		
10 Gæld til pengeinstitutter	0	70.000
10 Anden gæld, langfristet	3.100.000	3.100.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.100.000	3.170.000
10 Gældsforpligtelser	70.000	120.000
Gæld til pengeinstitutter	311.879	376.118
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.214.823	2.481.556
11 Selskabsskat	142.562	340.590
Anden gæld	1.817.816	1.785.913
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.557.080	5.104.177
Gældsforpligtelser i alt	8.657.080	8.274.177
Passiver i alt	11.959.962	11.089.934
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	6.422.767	6.472.717
Pensioner	1.157.111	1.023.117
Andre omkostninger til social sikring	121.679	121.454
Personalemkostninger i øvrigt	435.116	425.883
	<u>8.136.673</u>	<u>8.043.171</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>16</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	80.245	57.253
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	118.186	174.454
	<u>198.431</u>	<u>231.707</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	174.328	118.602
Årets regulering af udskudt skat	44.362	39.082
	<u>218.690</u>	<u>157.684</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli 2016	1.337.366	1.337.366
Tilgang i årets løb	768.331	0
Kostpris 30. juni 2017	<u>2.105.697</u>	<u>1.337.366</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-1.044.102	-986.849
Årets afskrivninger	-80.245	-57.253
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-1.124.347</u>	<u>-1.044.102</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>981.350</u>	<u>293.264</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2016	2.406.750	2.604.465
Tilgang i årets løb	116.979	77.177
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-274.892</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>2.523.729</u>	<u>2.406.750</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-1.998.230	-2.098.669
Årets afskrivninger	-118.186	-174.454
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>274.893</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-2.116.416</u>	<u>-1.998.230</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>407.313</u>	<u>408.520</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>
	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>
Aktiekapitalen består af 510 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	2.005.757	1.756.184
Årets overførte overskud eller underskud	<u>464.376</u>	<u>249.573</u>
	<u>2.470.133</u>	<u>2.005.757</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2016	300.000	300.000
Udloddet udbytte	-300.000	-300.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>		
9. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2016	-21.613	-60.695		
Udskudt skat af årets resultat	44.362	39.082		
	<u>22.749</u>	<u>-21.613</u>		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Materielle anlægsaktiver	56.943	17.447		
Omsætningsaktiver	-34.194	-39.060		
	<u>22.749</u>	<u>-21.613</u>		
10. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>
Gæld til pengeinstitutter	70.000	0	70.000	190.000
Anden gæld	0	0	3.100.000	3.100.000
	<u>70.000</u>	<u>0</u>	<u>3.170.000</u>	<u>3.290.000</u>
11. Selskabsskat				
Skyldig selskabsskat 1. juli 2016			340.590	439.364
Regulering af tidligere års skat			-2.052	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år			-338.538	-201.376
Beregnet selskabsskat for indeværende år			174.328	118.602
Betalt acontoskat for indeværende år			-35.000	-16.000
Rentetillæg			3.234	0
			<u>142.562</u>	<u>340.590</u>

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for anden langfristet gæld er der afgivet ejendomsforbehold i driftsinventar og driftsmateriel, goodwill og lejerettigheder samt immaterielle aktiver i form af varemærker, recepter m.v.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 70 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Driftsinventar og driftsmateriel	1.389 t.kr.
Varebeholdninger	3.698 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	5.982 t.kr.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret som selvskyldnerkautionist for selskaberne Ide-Kemi ApS' og Ejendomsselskabet Lunikvej 40 ApS' bankgæld. Bankgælden udgør pr. 30. juni 2017 i alt 0 t.kr.

Operationel Leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 331 t.kr. Leasingkontrakterne har en maksimal restløbetid på 59 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.053 t.kr.