

Årsrapport 2017/18

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 27. november 2018.

Henrik Dan
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 27. november 2018

Direktion

Henrik Dan

Bestyrelse

Lars Martin Bøgeholm Jensen

Henny Bøgeholm Jensen

Henrik Dan

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærene i Knud E. Dan A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Knud E. Dan A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 27. november 2018

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

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor
mne29389

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
21. regnskabsår

Bestyrelse

Lars Martin Bøgeholm Jensen
Henny Bøgeholm Jensen
Henrik Dan

Direktion

Henrik Dan

Revision

PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Hovedvejen 56
2600 Glostrup

Bankforbindelse

Sydbank, Københavnsvej 9, 4000 Roskilde

Hovedtal

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatoppgørelse:					
Bruttofortjeneste	10.982	12.029	11.395	11.081	10.568
Resultat før finansielle poster	1.004	2.085	1.612	1.887	2.170
Finansielle poster, netto	-54	-28	-35	-162	-229
Årets resultat	740	1.601	1.228	1.311	1.461
Balance:					
Balancesum	17.274	16.846	15.572	16.584	18.478
Egenkapital	6.119	5.935	4.888	3.805	2.691
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	20	19	19	18	17

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.982 t.kr. mod 12.029 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 740 t.kr. mod 1.601 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Knud E. Dan A/S og Idé-Kemi ApS fusionerede med virkning fra 1. juli 2017. Fusionen har konsekvens for de sammenligningstal, der anvendes i årsrapporten. I resultatopgørelsen og balance for 2016/17 samt de tilhørende noter er angivet tilrettede sammenligningstal, der inkluderer tallene for årsrapporten for 2016/17 for Idé-Kemi ApS.

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.

Fusionen med Idé-Kemi ApS er behandlet efter sammenlægningsmetoden. Der er som følge af fusionen foretaget tilretning af sammenligningstal. For nærmere beskrivelse af påvirkningen henvises til særskilt afsnit ledelsesberetningen.

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 finansiel 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 andre 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.

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

Andre driftsindtægter- og omkostninger 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 kurstab 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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

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

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.

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

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Aktiver med en kostpris på under 13,5 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	10.982.088	12.029.188
1 Personaleomkostninger	-9.699.173	-9.691.132
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-278.900	-253.027
Resultat før finansielle poster	1.004.015	2.085.029
Andre finansielle indtægter	516	8.514
2 Øvrige finansielle omkostninger	-54.203	-36.495
Resultat før skat	950.328	2.057.048
3 Skat af årets resultat	-210.679	-456.407
Årets resultat	739.649	1.600.641
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	600.000
Overføres til overført resultat	739.649	1.000.641
Disponeret i alt	739.649	1.600.641

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	2.240.000	2.230.000
5 Produktionsanlæg og maskiner	882.559	981.350
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	438.539	440.432
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.561.098</u>	<u>3.651.782</u>
Deposita	253.479	245.480
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>253.479</u>	<u>245.480</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.814.577</u>	<u>3.897.262</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	1.396.132	1.400.273
Fremstillede varer og handelsvarer	2.866.179	3.110.554
Varebeholdninger i alt	<u>4.262.311</u>	<u>4.510.827</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.481.633	7.214.077
Andre tilgodehavender	227.807	218.540
Periodeafgrænsningsposter	326.765	311.644
Tilgodehavender i alt	<u>7.036.205</u>	<u>7.744.261</u>
Likvide beholdninger	2.160.417	694.047
Omsætningsaktiver i alt	<u>13.458.933</u>	<u>12.949.135</u>
Aktiver i alt	<u>17.273.510</u>	<u>16.846.397</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	510.000	510.000
8 Reserve for opskrivninger	1.371.390	1.326.336
9 Overført resultat	4.237.938	3.498.289
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	600.000
Egenkapital i alt	6.119.328	5.934.625
Hensatte forpligtelser		
11 Hensættelser til udskudt skat	443.435	407.577
Hensatte forpligtelser i alt	443.435	407.577
Gældsforpligtelser		
12 Gæld til realkreditinstitutter	320.298	377.448
12 Anden gæld	3.131.000	3.100.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.451.298	3.477.448
12 Gældsforpligtelser	57.150	126.820
Gæld til pengeinstitutter	24.613	311.879
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.214.083	4.103.230
13 Selskabsskat	415.871	351.343
Anden gæld	2.547.732	2.133.475
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.259.449	7.026.747
Gældsforpligtelser i alt	10.710.747	10.504.195
Passiver i alt	17.273.510	16.846.397
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15 Eventualposter		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	7.799.947	7.647.157
Pensioner	1.233.341	1.293.290
Andre omkostninger til social sikring	123.899	139.532
Personalemkostninger i øvrigt	541.986	611.153
	<u>9.699.173</u>	<u>9.691.132</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>19</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	54.203	36.495
	<u>54.203</u>	<u>36.495</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	187.528	392.282
Årets regulering af udskudt skat	24.028	64.125
Regulering af tidligere års skat	-877	0
	<u>210.679</u>	<u>456.407</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2017	1.777.370	1.777.370
Kostpris 30. juni 2018	<u>1.777.370</u>	<u>1.777.370</u>
Opskrivninger 1. juli 2017	1.700.429	1.641.698
Årets opskrivning	57.761	58.731
Opskrivninger 30. juni 2018	<u>1.758.190</u>	<u>1.700.429</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-1.247.799	-1.199.068
Årets afskrivninger	-47.761	-48.731
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-1.295.560</u>	<u>-1.247.799</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>2.240.000</u>	<u>2.230.000</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli 2017	2.105.697	1.337.366
Tilgang i årets løb	0	768.331
Kostpris 30. juni 2018	<u>2.105.697</u>	<u>2.105.697</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-1.124.346	-1.044.102
Årets afskrivninger	-98.792	-80.245
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-1.223.138</u>	<u>-1.124.347</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>882.559</u>	<u>981.350</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2017	2.838.726	2.694.604
Tilgang i årets løb	130.456	144.123
Kostpris 30. juni 2018	<u>2.969.182</u>	<u>2.838.727</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-2.398.295	-2.274.244
Årets afskrivninger	-132.348	-124.051
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-2.530.643</u>	<u>-2.398.295</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>438.539</u>	<u>440.432</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2017	510.000	510.000
	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>
<p>Aktiekapitalen består af 510 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
8. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2017	1.326.336	1.280.526
Årets opskrivning	57.761	58.731
Ændring i udskudt skat af reserve for opskrivninge	-12.707	-12.921
	<u>1.371.390</u>	<u>1.326.336</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>		
9. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli 2017	3.498.289	2.497.648		
Årets overførte overskud eller underskud	739.649	1.000.641		
	<u>4.237.938</u>	<u>3.498.289</u>		
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. juli 2017	600.000	600.000		
Udloddet udbytte	-600.000	-600.000		
Udbytte for regnskabsåret	0	600.000		
	<u>0</u>	<u>600.000</u>		
11. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2017	407.577	330.531		
Regulering af udskudt skat primo	-877	0		
Udskudt skat af årets resultat	24.028	64.125		
Udskudt skat indregnet direkte på egenkapitalen	12.707	12.921		
	<u>443.435</u>	<u>407.577</u>		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Materielle anlægsaktiver	473.759	441.941		
Omsætningsaktiver	-30.324	-34.364		
	<u>443.435</u>	<u>407.577</u>		
12. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>
	<u>første år</u>	<u>efter 5 år</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Gæld til realkreditinstitutter	57.150	88.304	377.448	434.268
Gæld til pengeinstitutter	0	0	0	70.000
Anden gæld	0	0	3.131.000	3.100.000
	<u>57.150</u>	<u>88.304</u>	<u>3.508.448</u>	<u>3.604.268</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
13. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. juli 2017	351.343	703.885
Regulering af tidligere års skat	0	-3.720
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-50.000	-700.165
Beregnet selskabsskat for indeværende år	187.528	392.282
Betalt acontoskat for indeværende år	-73.000	-50.000
Rentetillæg	0	9.061
	<u>415.871</u>	<u>351.343</u>

14. 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 realkreditinstitutter 377 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 2.240 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.150 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 25 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	4.262 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.482 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	1.322 t.kr.

Noter

15. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kationeret som selvskyldnerkautionsist for selskabet Ejendomsselskabet Lunikvej 40 ApS' bankgæld. Bankgælden udgør pr. 30. juni 2018 i alt 0 t.kr.

Operationel Leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 221 t.kr. Leasingkontrakterne har en maksimal restløbetid på 47 måneder og en samlet restleasingydelse på 750 t.kr.