

P. Boll Holding A/S
Industrivej Nord 1, Birk, 7400 Herning

CVR-nr. 21 31 35 80

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. oktober 2018.

Kenn Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. august 2017 - 31. juli 2018 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for P. Boll Holding 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. 31. juli 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 3. oktober 2018

Direktion

Poul Erik Boll

Bestyrelse

Kirsten Boll

Anders Boll

Mads Boll

Poul Erik Boll

Jens Davidsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i P. Boll Holding A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for P. Boll Holding A/S for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 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. 31. juli 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 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.

Ikast, den 3. oktober 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Kenn Jensen

statsautoriseret revisor
mne24692

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | P. Boll Holding A/S Industrivej Nord 1, Birk 7400 Herning |
| | CVR-nr.: 21 31 35 80 |
| | Stiftet: 30. november 1998 |
| | Hjemsted: Herning |
| | Regnskabsår: 1. august - 31. juli |
| Bestyrelse | Kirsten Boll Anders Boll Mads Boll Poul Erik Boll Jens Davidsen |
| Direktion | Poul Erik Boll |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast |
| Bankforbindelse | Handelsbanken, Østergade 2, 7400 Herning |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i holdingvirksomhed og beslægtede investeringer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 2.749 t.kr. mod 1.215 t.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 P. Boll Holding 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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:

| | |
|---|--------|
| Bygninger | 35 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

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

Anvendt regnskabspraksis

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 driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

| <u>Note</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruttotab | -560.413 | -181.801 |
| 1 Personaleomkostninger | 0 | -211.905 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -84.790 | -89.459 |
| Driftsresultat | -645.203 | -483.165 |
| Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 0 | -2.317.489 |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | 589.681 | 538.692 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 2 | 9.390 |
| Andre finansielle indtægter | 3.476.506 | 4.365.726 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -56.074 | -48.492 |
| Resultat før skat | 3.364.912 | 2.064.662 |
| 2 Skat af årets resultat | -616.114 | -849.716 |
| Årets resultat | 2.748.798 | 1.214.946 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -1.695.794 | 505.692 |
| Udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 1.500.000 |
| Overføres til overført resultat | 3.444.592 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -790.746 |
| Disponeret i alt | 2.748.798 | 1.214.946 |

Balance 31. juli

| Aktiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 2.441.986 | 2.480.611 |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 909.162 | 955.327 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>3.351.148</u> | <u>3.435.938</u> |
| 4 | Kapitalandel i associeret virksomhed | 0 | 1.810.319 |
| 5 | Andre tilgodehavender | 3.656.250 | 3.931.250 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>3.656.250</u> | <u>5.741.569</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>7.007.398</u> | <u>9.177.507</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos associeret virksomhed | 0 | 3.957.258 |
| | Andre tilgodehavender | 2.376.242 | 993.254 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 7.962 | 7.144 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>2.384.204</u> | <u>4.957.656</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 45.774.409 | 41.134.190 |
| | Værdipapirer i alt | <u>45.774.409</u> | <u>41.134.190</u> |
| | Likvide beholdninger | 1.364.404 | 247.454 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>49.523.017</u> | <u>46.339.300</u> |
| | Aktiver i alt | <u>56.530.415</u> | <u>55.516.807</u> |

Balance 31. juli

| Passiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| 6 | Virksomhedskapital | 20.000.000 | 20.000.000 |
| 7 | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 | 1.695.794 |
| 8 | Overført resultat | 33.725.799 | 30.281.207 |
| 9 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 1.500.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>54.725.799</u> | <u>53.477.001</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | <u>13.700</u> | <u>21.700</u> |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>13.700</u> | <u>21.700</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 10 | Gæld til pengeinstitutter | 1.278.154 | 1.359.715 |
| | Deposita | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.293.154</u> | <u>1.374.715</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 79.000 | 76.000 |
| | Selskabsskat | 356.139 | 533.129 |
| | Anden gæld | <u>62.623</u> | <u>34.262</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>497.762</u> | <u>643.391</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>1.790.916</u> | <u>2.018.106</u> |
| | Passiver i alt | <u>56.530.415</u> | <u>55.516.807</u> |
| | | | |
| 11 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 12 | Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|----------------------------|--|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 0 | 194.953 |
| Pensioner | 0 | 16.952 |
| | <u>0</u> | <u>211.905</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 619.234 | 860.970 |
| Årets regulering af udskudt skat | -8.000 | -14.600 |
| Ej lempet udenlandsk udbytteskat | 4.880 | 3.346 |
| | <u>616.114</u> | <u>849.716</u> |
| | | |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris 1. august | <u>2.712.361</u> | <u>1.059.495</u> |
| Kostpris 31. juli | <u>2.712.361</u> | <u>1.059.495</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. august | 231.750 | 109.333 |
| Årets afskrivninger | 38.625 | 41.000 |
| Af- og nedskrivninger 31. juli | <u>270.375</u> | <u>150.333</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. juli | <u>2.441.986</u> | <u>909.162</u> |

Noter

| | <u>31/7 2018</u> | <u>31/7 2017</u> |
|--|------------------|------------------|
| 4. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris 1. august | 114.525 | 114.525 |
| Afgang i årets løb | -114.525 | 0 |
| Kostpris 31. juli | 0 | 114.525 |
| Opskrivninger 1. august | 1.695.794 | 1.190.337 |
| Omregning til valutakurs | 0 | -235 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 0 | 538.692 |
| Årets tilbageførsler på afgang | -1.695.794 | 0 |
| Udbytte | 0 | -33.000 |
| Opskrivninger 31. juli | 0 | 1.695.794 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. juli | 0 | 1.810.319 |
| | | |
| 5. Andre tilgodehavender | | |
| Andel af tilgodehavender, der forfalder efter 1 år, udgør 275 t.kr | | |

Noter

| | <u>31/7 2018</u> | <u>31/7 2017</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. august | <u>20.000.000</u> | <u>20.000.000</u> |
| | <u>20.000.000</u> | <u>20.000.000</u> |
| Aktiekapitalen består af 20.000 aktier á 1.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser. | | |
| 7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. august | 1.695.794 | 1.190.337 |
| Resultatandel | -1.695.794 | 505.692 |
| Valutakursreguleringer | <u>0</u> | <u>-235</u> |
| | <u>0</u> | <u>1.695.794</u> |
| 8. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. august | 30.281.207 | 31.071.953 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>3.444.592</u> | <u>-790.746</u> |
| | <u>33.725.799</u> | <u>30.281.207</u> |
| 9. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. august | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Udloddet udbytte | -1.500.000 | -1.500.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>1.000.000</u> | <u>1.500.000</u> |
| | <u>1.000.000</u> | <u>1.500.000</u> |
| 10. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år, udgør 0 kr. | | |
| 11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.944 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. | | |

Noter

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en årlig leasingydelse på 309 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 4 måneder og en samlet restleasingydelse på 740 t.kr.