

**C.R. Steglich & Co. A/S**

Islandsgade 38  
4690 Haslev  
CVR nr. 24 89 23 28

Ekstern årsrapport for 2018/19  
(42. regnskabsår)

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den     /     2019

dirigent

## Selskabsoplysninger

Telefon: 56 31 35 69

CVR-nr.: 24892328

Hjemsted: Fax

Regnskabsår: 2018/19

### **Direktion**

Per Jørgen Nielsen

### **Bestyrelse**

Per Jørgen Nielsen

Lennart Aure Ricard

Jørgen Bek Weiss Hansen

### **Revisor**

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S

Ragnagade 7, 2100 København Ø

CVR-nr. 31 61 15 20

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	2

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

### **Årsregnskab 2018/19**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	11
Balance.....	12
Noter .....	14

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018/19 for C.R. Steglich & Co. A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 16. september 2019

I direktionen:

Per Jørgen Nielsen

Haslev, den 16. september 2019

I bestyrelsen:

Per Jørgen Nielsen

Lennart Aure Ricard

Jørgen Bek Weiss Hansen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **Til kapitalejerne i C.R. Steglich & Co. A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for C.R. Steglich & Co. A/S for regnskabsåret 2018/19, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 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 krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **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 brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

- 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.

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.

København, den 16. september 2019  
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S  
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist  
statsautoriseret revisor  
MNE19740

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og fabrikationsvirksomhed især inden for plastindustrien samt enhver dermed i forbindelse stående virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Driftsrisici og finansielle risici**

Der er ingen væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer, ud over de normale for selskabets branche.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. 1.479.275.

Egenkapitalen udgør kr. 4.326.126.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsregnskabet for C.R. Steglich & Co. A/S for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg for virksomheder i regnskabsklasse C.

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

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes, i resultatopgørelsen, alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### **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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

## Anvendt regnskabspraksis

### RESULTATOPGØRELSE

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser, og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer og indirekte produktionsomkostninger.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Se under aktiver for en beskrivelse af afskrivning på de enkelte aktiver og deres restværdier.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

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

Selskabet har været sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder i året.

## BALANCE

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede aktivitets markedsposition og indtjeningsprofil.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Goodwill .....	5 år	0%

### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris, reduceret med eventuel restværdi, afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ..	10 år	0%
Biler .....	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler .....	5 år	0%

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og deposita, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nedskrives til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Netto-realisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Netto-realisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, med tillæg af direkte bearbejdningsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden. Udskudt skat indregnes altid til nettorealiseringsværdi.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 amortiseret kostpris.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2018/19

	Note		2017/18
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>		6.552.694	7.009.548
Personaleomkostninger .....	1	-4.235.316	-4.693.879
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		<u>-460.672</u>	<u>-437.909</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER .....</b>		1.856.706	1.877.760
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		17.545	0
Andre finansielle indtægter .....		57.410	68.918
Øvrige finansielle omkostninger .....		<u>-34.716</u>	<u>-51.678</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>		1.896.945	1.895.000
Skat af årets resultat .....	2	<u>-417.670</u>	<u>-417.142</u>
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>		<u><u>1.479.275</u></u>	<u><u>1.477.858</u></u>
<b>RESULTATDISPONERING:</b>			
Overført resultat .....		379.275	-344.534
Udbytte for regnskabsåret .....		1.100.000	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret .....		<u>0</u>	<u>1.822.392</u>
<b>Resultatdisponering i alt .....</b>		<u><u>1.479.275</u></u>	<u><u>1.477.858</u></u>
Udbytte efter balancedagen .....		<u><u>0</u></u>	<u><u>87.000</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2019**

<b>AKTIVER</b>	<b>Note</b>	<b>30/6-18</b>
Goodwill .....	10.000	15.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<u>10.000</u>	<u>15.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	956.452	1.298.474
Indretning af lejede lokaler .....	35.620	59.370
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<u>992.072</u>	<u>1.357.844</u>
Andre værdipapirer .....	1	1
Deposita .....	193.700	193.700
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<u>193.701</u>	<u>193.701</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<u>1.195.773</u>	<u>1.566.545</u>
Råvarer og hjælpematerialer.....	2.001.594	1.995.469
Varer under fremstilling.....	941.675	811.611
Fremstillede varer og handelsvarer.....	285.555	449.870
<b>Varebeholdninger</b> .....	<u>3.228.824</u>	<u>3.256.950</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....	1.614.195	905.554
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	894.788	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<u>2.508.983</u>	<u>905.554</u>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<u>1.184</u>	<u>162.998</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<u>5.738.991</u>	<u>4.325.502</u>
<b>AKTIVER</b> .....	<u><u>6.934.764</u></u>	<u><u>5.892.047</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2019**

	<b>Passiver</b>	<b>Note</b>	<b>30/6-18</b>
Aktiekapital .....		700.000	700.000
Overført resultat .....		2.526.126	2.146.851
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		1.100.000	0
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>3</b>	<b>4.326.126</b>	<b>2.846.851</b>
Udskudt skat .....		48.246	89.848
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>		<b>48.246</b>	<b>89.848</b>
Gæld til pengeinstitutter .....	4	125.000	125.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>		<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser .....	4	0	500.000
Pengeinstitutter .....		588.358	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		571.616	650.466
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		0	584.084
Skyldigt sambeskatningsbidrag .....		459.272	299.398
Anden gæld .....		816.146	796.400
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>		<b>2.435.392</b>	<b>2.830.348</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>		<b>2.560.392</b>	<b>2.955.348</b>
<b>PASSIVER .....</b>		<b>6.934.764</b>	<b>5.892.047</b>
Eventualforpligtelser .....	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	6		
Ejerforhold .....	7		



## Noter

2017/18

### 1 Personaleomkostninger

De samlede personaleomkostninger udgør:

Løn og gager .....	3.250.358	3.936.272
Pensioner .....	750.135	493.548
Andre omkostninger til social sikring m.v. ....	234.823	264.059
	<u>4.235.316</u>	<u>4.693.879</u>
Personaleomkostninger i alt .....	<u>4.235.316</u>	<u>4.693.879</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte andrager .....	<u>10</u>	

### 2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	459.272	442.398
Årets regulering af udskudt skat .....	-41.602	-25.256
	<u>417.670</u>	<u>417.142</u>
Skat af årets resultat i alt .....	<u>417.670</u>	<u>417.142</u>

<b>3 Egenkapital</b>	<b>1/7-18</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Forslag til årets resultatford.</b>	<b>30/6-19</b>
Aktiekapital .....	700.000	-	-	700.000
Overført resultat .....	2.146.851	-	379.275	2.526.126
Forslag til udbytte for regnskabsåret .	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>
I alt .....	<u>2.846.851</u>	<u>0</u>	<u>1.479.275</u>	<u>4.326.126</u>

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	<b>1/7-18</b>	<b>30/6-19</b>	<b>Afdrag</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>Gæld i alt</b>	<b>2018/19</b>	<b>efter 5 år</b>
Pengeinstitutter .....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld i alt .....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter

### 5 Eventualforpligtelser

Selskabets huslejeforpligtelser kan pr. 30. juni 2019 opgøres til tkr. 249.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Per Nielsen Holding af 13. februar 2004 ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der afgivet sikkerhed med virksomhedspant t.kr. 2.500.

### 7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Per Nielsen Holding af 13. februar 2004 ApS  
Torkilstrupvej 8,4060 Kirke Såby