

REVISIONSFIRMAET

GUTFELT®

Registrerede revisorer

Lennart Gutfelt
Lisa Kolbye
Susanne Fagerli-Nielsen
Gitte Vang

Genbyg.dk A/S

Amager Landevej 185

2770 Kastrup

CVR-nr. 25131371

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. november 2018


Jesper Holmberg Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning..... | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning..... | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse..... | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter..... | 16 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Genbyg.dk A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

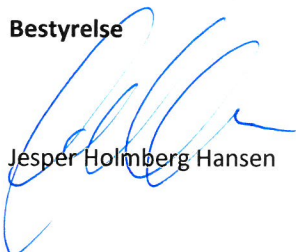
Kastrup, den 29. november 2018

Direktion



Jesper Holmberg Hansen
Direktør

Bestyrelse



Jesper Holmberg Hansen



Tom Svane Jørgensen

Morten Holtum Lindberg

Michael Parbst

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Genbyg.dk A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Genbyg.dk 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 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.

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 regnskabsbrugerne 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 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Kastrup, den 29. november 2018

Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192



Lisa Kolbye

Registreret revisor

mne745

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Genbyg.dk A/S Amager Landevej 185 2770 Kastrup |
| Telefon | 38192466 |
| Telefax | 38192467 |
| E-mail | genbyg@genbyg.dk |
| Hjemmeside | www.genbyg.dk |
| CVR-nr. | 25131371 |
| Stiftelsesdato | 1. januar 2000 |
| Regnskabsår | 1. juli 2017 - 30. juni 2018 |
| Bestyrelse | Jesper Holmberg Hansen Tom Svane Jørgensen Morten Holtum Lindberg Michael Parbst |
| Direktion | Jesper Holmberg Hansen, Direktør |
| Moderselskab | Ørnevej 59 ApS |
| Revisor | Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Genbyg er en tømmerhandel, som forhandler både nye og brugte byggematerialer. Vores mål er at være dynamo inden for salg og udbredelse af især brugte byggematerialer og nye miljøvenlige produkter. Vi vil gøre det lettere at handle miljøvenligt for både professionelle og private.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. 784.119, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 16.646.604, og en egenkapital på kr. 2.096.517.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Genbyg.dk A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|--|----------|-----------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | 5 år | 0% |
| Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder | 10 år | 0% |
| Bygninger | 20-50 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 3-8 år | 0% |

Der afskrives ikke på grunde.

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

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger. Beløb der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Indregnede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, hvis denne er lavere. Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over brugstiden. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Der foretages nedskrivningstest på erhvervede immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Endvidere foretages årligt nedskrivningstest på eventuelle igangværende og aktiverede udviklingsprojekter. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Øvrige tilgodehavender måles til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 7.731.152 | 7.295.665 |
| Personaleomkostninger | 1 | -6.178.399 | -7.542.563 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -235.701 | -228.476 |
| Driftsresultat | | 1.317.052 | -475.374 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 228 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | | -16.062 | -10.527 |
| Andre finansielle omkostninger | | -548.275 | -376.572 |
| Resultat før skat | | 752.715 | -862.245 |
| Skat af årets resultat | 2 | 31.404 | 199.461 |
| Årets resultat | | 784.119 | -662.784 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 784.119 | -662.784 |
| Resultatdisponering | | 784.119 | -662.784 |

Balance 30. juni 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|--------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter | 3 | 26.299 | 48.821 |
| Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | 4 | 1.024.692 | 100.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | <u>1.050.991</u> | <u>148.821</u> |
| Grunde og bygninger | 5 | 6.214.401 | 32.660 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 349.626 | 507.432 |
| Indretning af lejede lokaler | 7 | 17.921 | 39.795 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>6.581.948</u> | <u>579.887</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 123.008 | 126.380 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>123.008</u> | <u>126.380</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>7.755.947</u> | <u>855.088</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 7.240.978 | 7.484.661 |
| Varebeholdninger | | <u>7.240.978</u> | <u>7.484.661</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.013.614 | 132.410 |
| Andre tilgodehavender | | 351.248 | 394.057 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 163.095 | 222.361 |
| Tilgodehavender | | <u>1.527.957</u> | <u>748.828</u> |
| Likvide beholdninger | | 121.722 | 44.935 |
| Omsætningsaktiver | | <u>8.890.657</u> | <u>8.278.424</u> |
| Aktiver | | <u>16.646.604</u> | <u>9.133.512</u> |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 5.355.534 | 6.484.985 |
| Pensioner | 516.833 | 671.081 |
| Andre omkostninger til social sikring | 166.213 | 212.842 |
| Andre personaleomkostninger | 139.819 | 173.655 |
| Personaleomkostninger | 6.178.399 | 7.542.563 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 14 | 18 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | -26.557 | -33.362 |
| Udskudt skat | -4.847 | -166.099 |
| Skat af årets resultat | -31.404 | -199.461 |
| | | |
| 3. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter | | |
| Kostpris primo | 625.910 | 558.343 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 67.567 |
| Kostpris ultimo | 625.910 | 625.910 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -577.089 | -558.343 |
| Årets afskrivninger | -22.522 | -18.746 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -599.611 | -577.089 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 26.299 | 48.821 |
| | | |
| 4. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | | |
| Kostpris primo | 100.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 924.692 | 100.000 |
| Kostpris ultimo | 1.024.692 | 100.000 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.024.692 | 100.000 |
| | | |
| 5. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 32.660 | 0 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 6.215.240 | 32.660 |
| Kostpris ultimo | 6.247.900 | 32.660 |
| | | |
| Årets afskrivninger | -33.499 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -33.499 | 0 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 6.214.401 | 32.660 |

Balance 30. juni 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|-------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 8 | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | 9 | 1.596.517 | 812.398 |
| Egenkapital | | 2.096.517 | 1.312.398 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 6.306.134 | 1.438.913 |
| Anden gæld | | 1.800.000 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 10 | 8.106.134 | 1.438.913 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 2.868.603 | 2.575.807 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 47.272 | 8.923 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 595.597 | 773.740 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.598.913 | 1.598.202 |
| Anden gæld | | 1.333.568 | 1.425.529 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 6.443.953 | 6.382.201 |
| Gældsforpligtelser | | 14.550.087 | 7.821.114 |
| Passiver | | 16.646.604 | 9.133.512 |
| Eventualforpligtelser | 11 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 12 | | |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 | |
|---|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | |
| Kostpris primo | 1.851.706 | 2.150.799 | |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 35.394 | |
| Afgang i årets løb | 0 | -334.487 | |
| Kostpris ultimo | 1.851.706 | 1.851.706 | |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.344.274 | -1.514.607 | |
| Årets afskrivninger | -157.806 | -164.154 | |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 334.487 | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.502.080 | -1.344.274 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 349.626 | 507.432 | |
| 7. Indretning af lejede lokaler | | | |
| Kostpris primo | 1.063.446 | 1.045.164 | |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 18.282 | |
| Kostpris ultimo | 1.063.446 | 1.063.446 | |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.023.651 | -978.075 | |
| Årets afskrivninger | -21.874 | -45.576 | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.045.525 | -1.023.651 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 17.921 | 39.795 | |
| 8. Virksomhedskapital | | | |
| Saldo primo | 500.000 | 500.000 | |
| Saldo ultimo | 500.000 | 500.000 | |
| Selskabskapitalen er fordelt i aktier á kr. 250 eller multipla heraf. | | | |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | | |
| 9. Overført resultat | | | |
| Saldo primo | 812.398 | 1.475.182 | |
| Årets tilgang | 784.119 | 0 | |
| Årets afgang | 0 | -662.784 | |
| Saldo ultimo | 1.596.517 | 812.398 | |
| 10. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | 6.306.134 | 235.600 | 5.041.734 |
| Anden gæld | 1.800.000 | 0 | 1.515.981 |
| | 8.106.134 | 235.600 | 6.557.715 |

Noter

2017/18

2016/17

11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i følgende leasingkontrakter:

Linde el-stabler, kr. 1.508 pr. md. til og med august 2018.

Nissan, kr. 3.947 pr. md. til og med december 2018.

Linde el-gaffeltruck, kr. 2.074 pr. md. til og med marts 2020.

Linde el-gaffeltruck, kr. 3.406 pr. md. til og med marts 2020.

Linde el-stabler, kr. 1.095 pr. md. til og med marts 2020.

Høvl, kr. 1.522 pr. md. til og med juni 2020.

Linde el-gaffeltruck, kr. 2.198 pr. md. til og med august 2020.

Linde el-gaffeltruck, kr. 2.609 pr. md. til og med maj 2021.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Ørnevej 59 ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for Merkur, Den almennyttige andelskasse er følgende aktiver stillet til sikkerhed:

Virksomhedspant, Skadeløsbrev kr. 4.000.000

samt

Ejerpantebrev kr. 3.750.000 og på kr. 1.600.000.

Til sikkerhed for Anne Sebbelov Holding ApS er følgende aktiver stillet til sikkerhed:

Ejerpantebrev kr. 1.800.000.

Den samlede bogførte værdi af aktiver der er omfattet af skadeløsbrevet udgør kr. 8.604.218.

Den samlede bogførte værdi af den pantsatte ejendom udgør kr. 6.214.401.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.

13. Særlige poster

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Tab på debitorer | 3.936 | 53.037 |
| Tilbageførsel af hensættelse til tab på debitorer | -10.297 | 0 |
| Saldo ultimo | -6.361 | 53.037 |

Tab på debitorer og Tilbageførsel af hensættelse til tab på debitorer indgår i resultatopgørelsen under Bruttofortjeneste/-tab.