

# Aubo Køkkencenter Aulum ApS

Vævervej 12, 7490 Aulum

CVR-nr. 25 90 28 66

## Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. november 2018.

---

Jørgen Knudsen  
dirigent

**Holstebro**

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro  
T 9610 6161

**Struer**

Torvegade 2 · 7600 Struer  
T 9684 2000

**[kroyerpedersen.dk](http://kroyerpedersen.dk)**

Medlem af RevisorGruppen Danmark  
CVR 89 22 49 18

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Aubo Køkkencenter Aulum ApS.

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 og pengestrømme 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.

Aulum, den 8. oktober 2018

### **Direktion**

Morten Elkjær Pedersen  
direktør

### **Bestyrelse**

Jørgen Knudsen  
formand

Morten Elkjær Pedersen

Carsten Hornshøj Elkjær Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

### **Til anpartshaveren i Aubo Køkkencenter Aulum ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Aubo Køkkencenter Aulum ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Holstebro, den 8. oktober 2018

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 31444

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Aubo Køkkencenter Aulum ApS Vævervej 12 7490 Aulum  Telefon: 9610 1610 Hjemmeside: <a href="http://www.aubokc.dk">www.aubokc.dk</a>  CVR-nr.: 25 90 28 66 Stiftet: 31. januar 2001 Hjemsted: Herning Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 17. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Jørgen Knudsen, formand Morten Elkjær Pedersen Carsten Hornshøj Elkjær Pedersen
<b>Direktion</b>	Morten Elkjær Pedersen, direktør
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Bankforbindelse</b>	Handelsbanken
<b>Modervirksomhed</b>	M & V Holding ApS

## Hovedtal og nøgletal

	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	6.639	5.514	4.314	4.056	3.321
Resultat før finansielle poster	2.812	2.108	1.457	1.396	914
Finansielle poster, netto	106	91	48	22	17
Årets resultat	2.253	1.714	1.173	1.084	703
<b>Balance:</b>					
Balancesum	9.849	8.681	7.472	6.713	5.211
Investeringer i materielle anlægsaktiver	329	121	292	-353	-126
Egenkapital	5.760	5.007	4.794	3.621	2.537
<b>Pengestrømme:</b>					
Driftsaktivitet	1.720	2.292	335	684	1.841
Investeringsaktivitet	-153	-21	103	-169	-77
Finansieringsaktivitet	-1.500	-1.500	0	0	0
Pengestrømme i alt	67	771	438	515	1.764
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	7	6	6	5	5
<b>Nøgletal i %:</b>					
Likviditetsgrad	230,7	228,7			
Soliditetsgrad	58,5	57,7	64,2	53,9	48,7
Egenkapitalforrentning	41,9	35,0	27,9	35,2	32,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

<b>Likviditetsgrad</b>	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
<b>Soliditetsgrad</b>	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
<b>Egenkapitalforrentning</b>	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg af køkken-, bad- og garderobemiljøer og hårde hvidevarer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har været en stigning i aktivitetsniveauet i forhold til sidste år og dermed en stigning i årets bruttofortjeneste, der udgør 6.639 t.kr. mod 5.514 t.kr. sidste år.

Årets resultat efter skat udgør 2.253 t.kr. mod 1.714 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for meget tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.760 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 58,5 % af de samlede aktiver på 9.849 t.kr.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Aubo Køkkencenter Aulum ApS 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, 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 varer til videresalg og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, biler, lokaler samt administration.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### **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.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Indretning af lejede lokaler	6-10 år
Udstillingskøkkener	5 år
Inventar og varebil	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år 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.

### 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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 pengeinstitut og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Aubo Køkkencenter Aulum ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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 nettorealisationseværdi.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

#### **Pengestrømme fra driftsaktivitet**

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

#### **Pengestrømme fra investeringsaktivitet**

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet**

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitut.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>6.638.962</b>	<b>5.513.666</b>
1 Personaleomkostninger	-3.693.512	-3.263.791
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-117.606	-142.023
Andre driftsomkostninger	-16.226	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2.811.618</b>	<b>2.107.852</b>
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	101.745	86.026
Andre finansielle indtægter	4.605	4.662
Finansielle omkostninger	0	-60
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.917.968</b>	<b>2.198.480</b>
Skat af årets resultat	-665.456	-484.626
<b>Årets resultat</b>	<b>2.252.512</b>	<b>1.713.854</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	3.000.000	1.500.000
Overføres til overført resultat	0	213.854
Disponeret fra overført resultat	-747.488	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.252.512</b>	<b>1.713.854</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Indretning af lejede lokaler	0	6.829
2 Udstillingskøkkener	294.817	215.107
2 Inventar og varebil	120.960	57.501
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>415.777</u>	<u>279.437</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>415.777</u></b>	<b><u>279.437</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Handelsvarer	1.102.409	1.317.788
Varebeholdninger i alt	<u>1.102.409</u>	<u>1.317.788</u>
Tilgodehavender fra salg	1.190.389	992.968
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.856.681	2.892.377
Udskudte skatteaktiver	10.944	31.255
Andre tilgodehavender	3.440	18.547
Periodeafgrænsningsposter	37.695	15.000
Tilgodehavender i alt	<u>5.099.149</u>	<u>3.950.147</u>
Likvide beholdninger	<u>3.231.716</u>	<u>3.133.222</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>9.433.274</u></b>	<b><u>8.401.157</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>9.849.051</u></b>	<b><u>8.680.594</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
	Anpartskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	2.634.934	3.382.422
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.000.000	1.500.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.759.934</u></b>	<b><u>5.007.422</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitut	34.986	3.402
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	501.600	420.260
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.379.418	1.395.719
	Selskabsskat	645.145	493.445
	Anden gæld	1.527.968	1.360.346
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.089.117</u>	<u>3.673.172</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>4.089.117</u></b>	<b><u>3.673.172</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>9.849.051</u></b>	<b><u>8.680.594</u></b>
<b>4</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>5</b>	<b>Eventualposter</b>		

**Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	2.252.512	1.713.854
6 Reguleringer	677.338	532.762
7 Ændring i driftskapital	<u>-721.273</u>	<u>400.116</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.208.577	2.646.732
Renteindbetalinger og lignende	4.605	4.662
Renteudbetalinger og lignende	0	-60
Betalt selskabsskat	<u>-493.445</u>	<u>-359.072</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b><u>1.719.737</u></b>	<b><u>2.292.262</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-328.658	-121.210
Salg af materielle anlægsaktiver	74.086	13.749
Modtagne udbytter	<u>101.745</u>	<u>86.026</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b><u>-152.827</u></b>	<b><u>-21.435</u></b>
Betalt udbytte	<u>-1.500.000</u>	<u>-1.500.000</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b><u>-1.500.000</u></b>	<b><u>-1.500.000</u></b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>66.910</b>	<b>770.827</b>
Likvider 1. juli	<u>3.129.820</u>	<u>2.358.993</u>
<b>Likvider 30. juni</b>	<b><u>3.196.730</u></b>	<b><u>3.129.820</u></b>
 <b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	3.231.716	3.133.222
Kortfristet gæld til pengeinstitut	<u>-34.986</u>	<u>-3.402</u>
<b>Likvider 30. juni</b>	<b><u>3.196.730</u></b>	<b><u>3.129.820</u></b>



**Noter**

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	3.257.810	2.817.726	
Pensioner	279.312	275.270	
Andre omkostninger til social sikring	57.793	55.130	
Personaleomkostninger i øvrigt	98.597	115.665	
	<b><u>3.693.512</u></b>	<b><u>3.263.791</u></b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>6</u>	
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>			
	<b><u>Indretning af lejede lokaler</u></b>	<b><u>Udstillings- køkkener</u></b>	<b><u>Inventar og varebil</u></b>
Kostpris 1. juli	176.732	929.830	893.290
Tilgang	0	246.382	82.276
Afgang	0	-387.565	0
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>176.732</u></b>	<b><u>788.647</u></b>	<b><u>975.566</u></b>
Afskrivninger 1. juli	169.903	714.723	835.789
Årets afskrivninger	6.829	76.360	18.817
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-297.253	0
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b><u>176.732</u></b>	<b><u>493.830</u></b>	<b><u>854.606</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>294.817</u></b>	<b><u>120.960</u></b>
		<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>3. Overført resultat</b>			
Overført resultat 1. juli		3.382.422	3.168.568
Årets overførte resultat		-747.488	213.854
		<b><u>2.634.934</u></b>	<b><u>3.382.422</u></b>

## Noter

---

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 700 t.kr. Mellemværende med pengeinstitut udgør pr. 30. juni 2018 et indestående på 3.222 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Materielle anlægsaktiver	416 t.kr.
Varebeholdninger	1.082 t.kr.
Tilgodehavender fra salg	1.190 t.kr.

### 5. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

##### Leasingkontrakt

Selskabet har indgået finansiel leasingkontrakt med en restleasingydelse på 12 t.kr. og en genkøbsværdi på 50 t.kr.

##### Lejekontrakt

Lejekontrakt med en fast årlig leje på 841 t.kr., der kan opsiges til ophør med 6 måneders forudgående skriftlig varsel.

##### Kautionsforpligtelser

Selskabet har kautioneret for den tilknyttede virksomheds banklån. Den tilknyttede virksomheds bankgæld udgør pr. 30. juni 2018 i alt 2.520 t.kr.

##### Garantiforpligtelser

Selskabet har garantiforpligtelser på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på afsluttede arbejder.

##### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med M & V Holding ApS, CVR-nr. 25 81 55 56 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 625 t.kr.

## Noter

---

### 5. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>6. Reguleringer</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	102.006	142.023
Tab/fortjeneste ved afhændelse af anlægsaktiver	16.226	-3.259
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	-101.745	-86.026
Andre finansielle indtægter	-4.605	-4.662
Finansielle omkostninger	0	60
Skat af årets resultat	<u>665.456</u>	<u>484.626</u>
	<b><u>677.338</u></b>	<b><u>532.762</u></b>
<b>7. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	215.379	-38.099
Ændring i tilgodehavender	-1.169.314	-419.702
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>232.662</u>	<u>857.917</u>
	<b><u>-721.273</u></b>	<b><u>400.116</u></b>