

Exam Vision ApS

Industrivej 11, Tranebjerg, 8305 Samsø

CVR-nr. 26 17 44 30

Årsrapport

1. januar - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. marts 2018.

Kim David Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2017 for Exam Vision ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 12. marts 2018

Direktion

Kim David Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Exam Vision ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Exam Vision ApS for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2017, 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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2017 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabets årsregnskab er med virkning for indeværende år revideret. Vi skal fremhæve, at sammenligningstillene i årsregnskabet ikke er revideret, som det også fremgår af regnskabet.

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.

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 regnskabsbrugere 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Selvfinansiering

Selskabet har i overensstemmelse med selskabslovens § 207 ydet selvfinansiering i forbindelse med salg af egne anparter i 2016. Dette blev vurderet og vedtaget på en ekstraordinær generalforsamling i november 2016, men forholdet blev ikke offentliggjort i Erhvervs- og Selskabsstyrelsen i henhold til selskabslovens § 207 stk. 3. Det ydede lån er nu indfriet. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Silkeborg, den 12. marts 2018

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Martin Brinch Therkelsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 35449

Per Krogh
Registreret revisor
MNE-nr. 1016

Selskabsoplysninger

Selskabet	Exam Vision ApS Industrivej 11, Tranebjerg 8305 Samsø Telefon: 87 92 12 10 Telefax: 87 92 12 20 Hjemmeside: exam-vision.com E-mail: office@exam-vision.com CVR-nr.: 26 17 44 30 Stiftet: 1. august 2001 Hjemsted: Samsø Regnskabsår: 1. januar - 30. september
Direktion	Kim David Jensen
Revision	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg
Bankforbindelse	Danske Bank A/S, Langgade 43, Tranebjerg, 8305 Samsø
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 12. marts 2018, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udvikling, produktion og salg af synshjælpemidler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Det ordinære resultat efter skat udgør 2.906 t.kr. mod 1.725 t.kr. sidste år. Det skal i den forbindelse nævnes, at regnskabsåret i indeværende år er omlagt til 30/9, og indeværende år indeholder derfor kun 9 måneder, hvor sammenligningstallene for sidste år indeholder 12 måneder.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egne kapitalandele

Virksomhedens beholdning af egne anparter udgør nom. 37.500 kr., hvilket svarer til 30 % af virksomhedskapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Exam Vision ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Regnskabsåret er i indeværende år omlagt til 30/9, og indeværende år indeholder derfor kun 9 måneder, hvor sammenligningstallene for sidste år indeholder 12 måneder. Sammenligningstallene er ikke tilpasset og er dermed ikke sammenlignelige. Det skal endvidere bemærkes, at sammenligningstallene ikke er revideret, da årsregnskabet sidste år blev udarbejdet i henhold til erklæring om udvidet gennemgang.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske 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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 Exam Vision ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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 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

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 - 30/9 2017	1/1 - 31/12 2016 (ej-revideret)
Bruttofortjeneste	11.028.822	9.752.861
1 Personaleomkostninger	-6.855.256	-6.974.660
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-215.804	-243.255
Driftsresultat	3.957.762	2.534.946
Andre finansielle indtægter	34.469	6.639
Nedskrivning af finansielle aktiver	-25.000	-6.300
2 Øvrige finansielle omkostninger	-233.466	-270.280
Resultat før skat	3.733.765	2.265.005
Skat af årets resultat	-828.058	-540.401
Ordinært resultat efter skat	2.905.707	1.724.604
Årets resultat	2.905.707	1.724.604
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	2.905.707	1.724.604
Disponeret i alt	2.905.707	1.724.604

Balance

	<u>30/9 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<u>Note</u>		(ej-revideret)
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3	0	0
Udviklingsprojekter		
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	5.123.897	5.211.341
Grunde og bygninger		
5	270.721	197.047
Tekniske anlæg og maskiner		
6	166.593	201.061
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.561.211</u>	<u>5.609.449</u>
8	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.561.211</u>	<u>5.609.449</u>
Omsætningsaktiver		
	5.380.218	5.237.252
Fremstillede varer og handelsvarer		
	1.394.577	819.944
Forudbetalinger for varer		
Varebeholdninger i alt	<u>6.774.795</u>	<u>6.057.196</u>
	8.016.935	5.046.938
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
	2.179.062	960.152
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
	188.789	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		
Andre tilgodehavender	752.769	1.225.218
Periodeafgrænsningsposter	90.648	87.099
Tilgodehavender i alt	<u>11.228.203</u>	<u>7.319.407</u>
	224.464	1.082.125
Likvide beholdninger		
Omsætningsaktiver i alt	<u>18.227.462</u>	<u>14.458.728</u>
Aktiver i alt	<u>23.788.673</u>	<u>20.068.177</u>

Balance

	<u>30/9 2017</u>	<u>31/12 2016</u> (ej-revideret)
Passiver		
<u>Note</u>		
Egenkapital		
9 Virksomhedskapital	125.000	125.000
10 Overført resultat	9.915.388	7.009.681
11 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Egenkapital i alt	<u>10.040.388</u>	<u>7.134.681</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	243.055	207.393
Hensatte forpligtelser i alt	<u>243.055</u>	<u>207.393</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	2.073.868	2.093.042
Gæld til pengeinstitutter	2.988.466	631.018
Anden gæld	0	4.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.062.334</u>	<u>6.724.060</u>
Gældsforpligtelser	1.304.565	1.301.213
Gæld til pengeinstitutter	1.658.602	503.939
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.227.952	3.230.412
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.654	0
Selskabsskat	287.468	107.072
Anden gæld	957.655	859.407
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.442.896</u>	<u>6.002.043</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>13.505.230</u>	<u>12.726.103</u>
Passiver i alt	<u>23.788.673</u>	<u>20.068.177</u>
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	1/1 - 30/9 2017	1/1 - 31/12 2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.954.010	5.738.910
Pensioner	612.518	677.663
Andre omkostninger til social sikring	45.376	56.233
Personaleomkostninger i øvrigt	243.352	501.854
	6.855.256	6.974.660
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	18	17
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	3.011	4.000
Andre finansielle omkostninger	230.455	266.280
	233.466	270.280
3. Udviklingsprojekter		
Kostpris primo	86.796	86.796
Afgang i årets løb	-86.796	0
Kostpris ultimo	0	86.796
Af- og nedskrivninger primo	-86.796	-86.796
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	86.796	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-86.796
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	6.025.574	5.794.897
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>230.677</u>
Kostpris ultimo	<u>6.025.574</u>	<u>6.025.574</u>
Afskrivninger primo	-814.233	-700.775
Årets afskrivninger	<u>-87.444</u>	<u>-113.458</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-901.677</u>	<u>-814.233</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.123.897</u>	<u>5.211.341</u>
5. Tekniske anlæg og maskiner		
Kostpris primo	1.364.306	1.343.631
Tilgang i årets løb	<u>167.566</u>	<u>20.675</u>
Kostpris ultimo	<u>1.531.872</u>	<u>1.364.306</u>
Afskrivninger primo	-1.167.259	-1.053.383
Årets afskrivninger	<u>-93.892</u>	<u>-113.876</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-1.261.151</u>	<u>-1.167.259</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>270.721</u>	<u>197.047</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	394.754	274.695
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>150.815</u>
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-30.756</u>
Kostpris ultimo	<u>394.754</u>	<u>394.754</u>
Afskrivninger primo	-193.693	-208.528
Årets afskrivninger	<u>-34.468</u>	<u>-15.921</u>
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>30.756</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-228.161</u>	<u>-193.693</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>166.593</u>	<u>201.061</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
7. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	25.000	0
Kostpris ultimo	25.000	0
Årets værdireguleringer	-25.000	0
Nedskrivninger ultimo	-25.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
8. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	6.300	6.300
Kostpris ultimo	6.300	6.300
Årets nedskrivninger	-6.300	-6.300
Nedskrivninger ultimo	-6.300	-6.300
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	125.000	125.000
10. Overført resultat		
Overført resultat primo	7.009.681	3.245.077
Årets overførte overskud eller underskud	2.905.707	1.724.604
Overført udbytte egne anparter	0	40.000
Salg af egne anparter	0	2.000.000
	9.915.388	7.009.681

Noter

	30/9 2017	31/12 2016
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	0	100.000
Udloddet udbytte	0	-100.000
	<u>0</u>	<u>0</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.099 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 5.124 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 6.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	6.775 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	11.162 t.kr.
Driftsmateriel	437 t.kr.
Immaterielle rettigheder	0 t.kr.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 65 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 34 måneder og en samlet restleasingydelse på 184 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med KJ Samsø Holding II ApS, CVR-nr. 36 98 56 74 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Brinch Therkelsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:91806732

IP: 92.246.12.100

2018-03-13 13:18:05Z

NEM ID 

Per Krogh

Registreret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:32380051

IP: 92.246.12.100

2018-03-13 14:47:49Z

NEM ID 

Kim David Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-000369807813

IP: 95.166.162.94

2018-03-13 14:56:39Z

NEM ID 

Kim David Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-000369807813

IP: 95.166.162.94

2018-03-13 14:56:39Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YNAGB-827KF-8DKKF-QT805-ZO4ZP-F0NE1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>