

# **Engrosbiler Jens Munk ApS**

**CVR-nr. 26 22 92 00**

**Årsrapport for 2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. december 2017

---

Jens Munk  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	11
Balance pr. 30. september 2017	12
Noter til årsrapporten	14

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Engrosbiler Jens Munk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 19. december 2017

### **Direktion**

Jens Munk  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejeren i Engrosbiler Jens Munk ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Engrosbiler Jens Munk ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **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.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt 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.

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

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det 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. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang**

Selskabet har i årets løb haft udlån til selskabets ledelse. Lånene er tilbagebetalt inden regnskabsårets udløb.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Søborg, den 19. december 2017

Holberg Revision  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 35 63 82 88

Poul Mikkelsen Holberg  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne6354

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Engrosbiler Jens Munk ApS  
Lauretsvej 25  
2880 Bagsværd

CVR-nr.: 26 22 92 00  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
Stiftet: 7. september 2001  
Hjemsted: Gladsaxe

### Direktion

Jens Munk, direktør

### Revisor

Holberg Revision  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Søborg Hovedgade 94B  
2860 Søborg

### Pengeinstitut

Sydbank A/S  
Kgs. Nytorv 30  
1050 København K

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er køb og salg af brugte biler og hermed beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Selskabets omsætning har i forhold til sidste år ligget på det samme niveau, dog er debitorerne steget med ca. kr. 1.000.000. Stigningen skyldes at biler til eksport efter de nye regler ikke må leveres til køberen de første 14 dage fra salget.

Selskabet har i 2016/17 afskrevet den debitor der tidligere var taget forbehold for i årsrapporten.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 1.435.888, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.656.793.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Engrosbiler Jens Munk ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af biler, tilbehør m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til biler, tilbehør og hjælpematerialer indeholder det forbrug af biler, tilbehør og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" indregnes og måles efter den indre værdis metode.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytte udlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i .

## **Anvendt regnskabspraksis**

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for biler omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Egenkapital**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Engrosbiler Jens Munk ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationstværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning 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.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.145.499</b>	<b>3.475.758</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.652.178</u>	<u>-2.450.614</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>1.493.321</b>	<b>1.025.144</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-25.718	-26.000
Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>0</u>	<u>-55.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.467.603</b>	<b>944.144</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	319.462	208.372
Finansielle indtægter		144.254	95.517
Finansielle omkostninger		<u>-271.003</u>	<u>-287.476</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.660.316</b>	<b>960.557</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-224.428</u>	<u>-181.493</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.435.888</u></b>	<b><u>779.064</u></b>
Foreslået udbytte		0	103.400
Ekstraordinært udbytte		600.000	0
Overført resultat		<u>835.888</u>	<u>675.664</u>
		<b><u>1.435.888</u></b>	<b><u>779.064</u></b>

## Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		32.032	30.760
Indretning af lejede lokaler		<u>24.000</u>	<u>36.000</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>56.032</b></u>	<u><b>66.760</b></u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	627.834	308.372
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>388.948</u>	<u>321.769</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>1.016.782</b></u>	<u><b>630.141</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.072.814</b></u>	<u><b>696.901</b></u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.190.400</u>	<u>2.088.950</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>2.190.400</b></u>	<u><b>2.088.950</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.077.509	4.239.882
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		580.846	387.661
Andre tilgodehavender		613.515	437.331
Udskudt skatteaktiv		9.702	12.267
Selskabsskat		<u>139.172</u>	<u>112.934</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>6.420.744</b></u>	<u><b>5.190.075</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>44.134</b></u>	<u><b>76.329</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>8.655.278</b></u>	<u><b>7.355.354</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>9.728.092</b></u></u>	<u><u><b>8.052.255</b></u></u>

## Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.531.793	3.695.905
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	103.400
<b>Egenkapital</b>	6	<b><u>4.656.793</u></b>	<b><u>3.924.305</u></b>
Gældsbreve		0	66.585
Selskabsskat		327.803	257.469
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b><u>327.803</u></b>	<b><u>324.054</u></b>
Kreditinstitutter	7	2.928.151	2.700.461
Gældsbreve	7	316.585	504.127
Modtagne forudbetalinger fra kunder		12.261	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		757.920	76.941
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.631	0
Selskabsskat		218.701	157.165
Anden gæld		487.247	365.202
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.743.496</u></b>	<b><u>3.803.896</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>5.071.299</u></b>	<b><u>4.127.950</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>9.728.092</u></b>	<b><u>8.052.255</u></b>
Efterfølgende begivenheder	8		
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

## Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	2.526.651	2.333.892
Pensioner	71.436	71.436
Andre omkostninger til social sikring	54.091	45.286
	<u><b>2.652.178</b></u>	<u><b>2.450.614</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>6</u>
<b>2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>319.462</u>	<u>208.372</u>
	<u><b>319.462</b></u>	<u><b>208.372</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	226.631	178.535
Årets udskudte skat	2.565	4.324
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-4.768</u>	<u>-1.366</u>
	<u><b>224.428</b></u>	<u><b>181.493</b></u>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2016	399.749	148.251
Tilgang i årets løb	<u>14.990</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>414.739</u>	<u>148.251</u>



## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	343.589	112.251
Årets afskrivninger	<u>39.118</u>	<u>12.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>382.707</u>	<u>124.251</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b><u>32.032</u></b>	<b><u>24.000</u></b>

### 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Kostpris 1. oktober 2016	100.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2016	208.372	0
Årets resultat	<u>319.462</u>	<u>208.372</u>
Værdireguleringer 30. september 2017	<u>527.834</u>	<u>208.372</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b><u>627.834</u></b>	<b><u>308.372</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Ejendomsselskabet Jens Munk ApS	Bagsværd	100%	627.834	319.462

## Noter

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	3.695.905	3.820.905
Årets resultat	0	835.888	835.888
<b>Egenkapital 30. september 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>4.531.793</b>	<b>4.656.793</b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Gældsbreve</b>		
Mellem 1 og 5 år	0	66.585
Langfristet del	0	66.585
Inden for et år	316.585	504.127
	<b>316.585</b>	<b>570.712</b>
<b>Selskabsskat</b>		
Mellem 1 og 5 år	327.803	257.469
Langfristet del	327.803	257.469
Øvrig kortfristet skattegæld	218.701	157.165
Kortfristet del	218.701	157.165
	<b>546.504</b>	<b>414.634</b>

### 8 Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2017.

## **Noter**

### **9 Eventualposter m.v.**

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har en verserende hvidvaskningssag med krav om betaling af kr. 92.000 i bøde. Selskabet forventer dog at få medhold i den verserende sag.

### **10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af debitorer, varelager og materielle anlægsaktiver efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9 2017 kr. 7.323.941.

Selskabet har stillet en garanti på kr. 200.000 over for SKAT.

### **11 Nærtstående parter og ejerforhold**

#### **Ejerforhold**

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Jens Munk, Kenney Drews Vej 101, 1 sal, 2450 København SV