

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Årsrapport 2016/17

CVR-nr. 26 90 24 36

Raaschou Snedkeri A/S

Markstykkevej 16

2610 Rødovre

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. november 2017.

Mads Raaschou
Dirigent

Tel (+45) 43 96 06 56 | Fax (+45) 43 43 04 01 | pkf@pkf.dk | www.pkf.dk
Hovedvejen 56 | DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99 | Netværk: RevisorGruppen Danmark og PKF International

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Raaschou Snedkeri A/S.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 21. november 2017

Direktion

Mads Raaschou

Bestyrelse

Anthony Aconis

Rune Friis Jørgensen

Rasmus Friis Jørgensen

Mads Raaschou

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Raaschou Snedkeri A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Raaschou Snedkeri A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skatte-lovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets ultimative kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Glostrup, den 21. november 2017

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Raaschou Snedkeri A/S Markstykkevej 16 2610 Rødovre E-mail: info@raaschou.as CVR-nr.: 26 90 24 36 Stiftet: 6. december 2002 Hjemsted: Rødovre Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Anthony Aconis Rune Friis Jørgensen Rasmus Friis Jørgensen Mads Raaschou
Direktion	Mads Raaschou
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Nykredit Bank, Hovedvejen 10-12, 2600 Glostrup

Hovedtal

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatoppgørelse:					
Bruttofortjeneste	9.326	9.085	7.885	5.383	6.581
Resultat af ordinær primær drift	4.726	5.085	4.282	1.858	2.936
Finansielle poster, netto	79	-6	66	4	-66
Årets resultat	3.727	3.933	3.342	1.401	2.172
Balance:					
Balancesum	17.944	18.503	17.572	11.540	9.154
Egenkapital	12.470	13.743	11.810	8.468	7.067

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive snedker virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.326 t.kr. mod 9.085 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.727 t.kr. mod 3.933 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Raaschou Snedkeri A/S 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.

Væsentlige fejl

Selskabet har i tidligere regnskabsår klassificeret et tilgodehavende hos et søsterselskab som tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed og ikke som andre tilgodehavender.

Endvidere har selskabet klassificeret gæld til søsterselskab som gæld til tilknyttet virksomhed og ikke som anden gæld.

Endelig har selskabet klassificeret rente af mellemregning med tilknyttet virksomhed som finansielle indtægter og ikke som andre finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed.

Fejlene vurderes at være så væsentlige, at det har påvirket det retvisende billede i tidligere års årsrapporter. Fejlene har ingen beløbsmæssig indvirkning på 2015/16 og 2016/17.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt produktionsomkostninger.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til salg.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

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 (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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:

Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. 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 af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Leasingkontrakter

Alle øvrige 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 efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

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 Raaschou Snedkeri A/S 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.

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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	9.325.703	9.085.425
Distributionsomkostninger	-214.095	-217.459
Administrationsomkostninger	-4.385.526	-3.782.505
Driftsresultat	4.726.082	5.085.461
Andre finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	59.508	68.697
Andre finansielle indtægter	48.098	2.643
Øvrige finansielle omkostninger	-28.775	-77.510
Resultat før skat	4.804.913	5.079.291
1 Skat af årets resultat	-1.078.349	-1.146.085
Årets resultat	3.726.564	3.933.206
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	3.500.000	5.000.000
Overføres til overført resultat	226.564	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.066.794
Disponeret i alt	3.726.564	3.933.206

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Produktionsanlæg og maskiner	2.958.022	3.791.528
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	209.815	307.922
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.167.837</u>	<u>4.099.450</u>
Deposita	<u>557.319</u>	<u>554.550</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>557.319</u>	<u>554.550</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.725.156</u>	<u>4.654.000</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.102.827	4.620.578
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.567.892	1.424.906
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	2.856.107	11.440
Andre tilgodehavender	4.137.259	1.024.855
Periodeafgrænsningsposter	<u>268.929</u>	<u>335.240</u>
Tilgodehavender i alt	<u>11.933.014</u>	<u>7.417.019</u>
Likvide beholdninger	<u>1.985.769</u>	<u>6.132.193</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.218.783</u>	<u>13.849.212</u>
Aktiver i alt	<u>17.943.939</u>	<u>18.503.212</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
7 Overført resultat	8.469.508	8.242.944
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.500.000	5.000.000
Egenkapital i alt	12.469.508	13.742.944
Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	460.819	368.785
Hensatte forpligtelser i alt	460.819	368.785
Gældsforpligtelser		
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	276.990	134.315
Leverandører af varer og tjenesteydelser	737.841	156.521
Anden gæld	3.998.781	4.100.647
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.013.612	4.391.483
Gældsforpligtelser i alt	5.013.612	4.391.483
Passiver i alt	17.943.939	18.503.212
10 Medarbejderforhold		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	986.315	1.195.898
Årets regulering af udskudt skat	92.034	-49.813
	<u>1.078.349</u>	<u>1.146.085</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
2. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli 2016	9.714.965	11.255.152
Korrektion, primo	0	-1.322.976
Tilgang i årets løb	57.500	0
Afgang i årets løb	0	-217.211
Kostpris 30. juni 2017	<u>9.772.465</u>	<u>9.714.965</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-5.923.437	-6.795.625
Korrektion primo	0	1.575.281
Årets afskrivninger	-891.006	-883.104
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	180.011
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-6.814.443</u>	<u>-5.923.437</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>2.958.022</u>	<u>3.791.528</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2016	827.051	759.464
Tilgang i årets løb	0	67.587
Kostpris 30. juni 2017	<u>827.051</u>	<u>827.051</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-519.129	-410.229
Årets afskrivninger	-98.107	-108.900
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-617.236</u>	<u>-519.129</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>209.815</u>	<u>307.922</u>

Noter

				<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning					
Salgsværdi af periodens produktion				6.820.659	3.208.595
Modtagne acontobetalinge				<u>-5.529.757</u>	<u>-1.918.004</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto				<u>1.290.902</u>	<u>1.290.591</u>
Der indregnes således:					
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)				1.567.892	1.424.906
Igangværende arbejder for fremmed regning (kortfristede gældsforpligtelser)				<u>-276.990</u>	<u>-134.315</u>
				<u>1.290.902</u>	<u>1.290.591</u>
5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse					
				Tilbagebe-	Tilgodehaven-
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbe-	talte beløb i	de i alt 30.
			tid	regnskabs-	juni 2017
Direktion	10,05%	3 mdr.	0 mdr.	året	
				134.743	0
				<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
6. Virksomhedskapital					
Virksomhedskapital 1. juli 2016				500.000	500.000
				<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
7. Overført resultat					
Overført resultat 1. juli 2016				8.242.944	9.309.738
Årets overførte overskud eller underskud				<u>226.564</u>	<u>-1.066.794</u>
				<u>8.469.508</u>	<u>8.242.944</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret					
Udbytte for regnskabsåret				3.500.000	5.000.000
				<u>3.500.000</u>	<u>5.000.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2016	368.785	418.598
Udskudt skat af årets resultat	92.034	-49.813
	<u>460.819</u>	<u>368.785</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	201.556	254.037
Omsætningsaktiver	229.620	114.748
Lønømkostning	29.643	0
	<u>460.819</u>	<u>368.785</u>
10. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	10.685.203	10.912.827
Pensioner	549.919	650.945
Andre omkostninger til social sikring	237.885	314.672
Personaleomkostninger i øvrigt	388.057	222.152
	<u>11.861.064</u>	<u>12.100.596</u>
Personaleomkostninger indregnes således i resultatopgørelsen:		
Produktionsomkostninger	9.487.052	10.025.437
Administrationsomkostninger	2.374.012	2.075.159
	<u>11.861.064</u>	<u>12.100.596</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>30</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har stillet arbejdsgarantier for kunder på i alt 68 t.kr.		

Noter

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 29 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 16-38 måneder og en samlet restleasingydelse på 378 t.kr.

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået en 7-årig huslejeaftale med ejendomsselskabet Raaschou Ejendomme ApS.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Mads Raaschou Holding ApS, CVR-nr. 30 69 43 33 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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