

Årsrapport 2018/19

CVR-nr. 26 90 24 36

Raaschou Snedkeri A/S

Meterbuen 3

2740 Skovlunde

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. november 2019.

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 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 19. november 2019

Direktion

Mads Raaschou

Bestyrelse

Rune Friis Jørgensen

Rasmus Friis Jørgensen

Mads Raaschou

Philipp Skafte-Holm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Raaschou Snedkeri A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Raaschou Snedkeri A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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.

Glostrup, den 19. november 2019

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

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor
mne29389

Selskabsoplysninger

Selskabet	Raaschou Snedkeri A/S Meterbuen 3 2740 Skovlunde E-mail: info@raaschou.as CVR-nr.: 26 90 24 36 Stiftet: 6. december 2002 Hjemsted: Ballerup Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Rune Friis Jørgensen Rasmus Friis Jørgensen Mads Raaschou Philipp Skafte-Holm
Direktion	Mads Raaschou
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Nykredit Bank, Kalvebod Brygge 47, 1560 København V
Modervirksomhed	Mads Raaschou Holding ApS

Hovedtal

	<u>2018/19</u> <u>t.kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>t.kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	9.153	7.210	9.326	7.885	5.383
Resultat af ordinær primær drift	939	630	4.726	4.282	1.858
Finansielle poster, netto	-173	107	79	66	4
Årets resultat	579	553	3.727	3.342	1.401
Balance:					
Balancesum	25.778	22.727	17.944	17.572	11.540
Egenkapital	10.102	9.522	12.470	11.810	8.468
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	34	31	29	30	26

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive snedkervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.153 t.kr. mod 7.210 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 579 t.kr. mod 553 t.kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende, men forventer at dette vil ændre sig positivt allerede fra næste år. Årsagen til det mindre tilfredsstillende resultat skyldes altovervejende investering i nyt værksted, flytning, forbedring og renovering af samme samt indkøb af ny stor maskinpark med henblik på modernisering og digitalisering af virksomheden.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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.

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 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).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	3-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Aktiver med en kostpris på under 13.800 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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter behandles 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

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser 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. Skatteforpligtelser 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>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	9.152.593	7.209.654
Distributionsomkostninger	-142.241	-217.606
Administrationsomkostninger	-8.071.828	-6.361.549
Driftsresultat	938.524	630.499
Andre finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	80.430	195.158
Andre finansielle indtægter	6.343	54.318
Øvrige finansielle omkostninger	-260.015	-142.478
Resultat før skat	765.282	737.497
2 Skat af årets resultat	-185.936	-184.772
Årets resultat	579.346	552.725
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	579.346	552.725
Disponeret i alt	579.346	552.725

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
3 Produktionsanlæg og maskiner	11.428.686	8.504.393
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.568.782	2.141.948
5 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	289.500
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.997.468</u>	<u>10.935.841</u>
Deposita	<u>1.224.155</u>	<u>1.188.500</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.224.155</u>	<u>1.188.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.221.623</u>	<u>12.124.341</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>335.000</u>	<u>335.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>335.000</u>	<u>335.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.408.096	5.620.851
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	2.522.294	2.016.782
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	2.737.546	2.013.930
Andre tilgodehavender	103.833	322.637
Periodeafgrænsningsposter	<u>373.565</u>	<u>221.853</u>
Tilgodehavender i alt	<u>10.145.334</u>	<u>10.196.053</u>
Likvide beholdninger	<u>75.937</u>	<u>71.415</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.556.271</u>	<u>10.602.468</u>
Aktiver i alt	<u>25.777.894</u>	<u>22.726.809</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
8 Overført resultat	9.601.579	9.022.233
Egenkapital i alt	10.101.579	9.522.233
Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	210.519	332.742
Hensatte forpligtelser i alt	210.519	332.742
Gældsforpligtelser		
10 Leasingforpligtelser	7.271.257	4.715.233
10 Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.271.257	4.715.233
10 Kortfristet del af langfristet gæld	946.557	556.388
Gæld til pengeinstitutter	365.591	474.693
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	143.101	234.118
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.050.427	3.119.058
Anden gæld	5.688.863	3.772.344
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.194.539	8.156.601
Gældsforpligtelser i alt	15.465.796	12.871.834
Passiver i alt	25.777.894	22.726.809
1 Medarbejderforhold		
11 Eventualposter		

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	11.674.946	11.296.388
Pensioner	754.753	675.655
Andre omkostninger til social sikring	308.213	245.073
Personaleomkostninger i øvrigt	361.342	269.814
	<u>13.099.254</u>	<u>12.486.930</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>34</u>	<u>31</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	308.159	312.849
Årets regulering af udskudt skat	-122.223	-128.077
	<u>185.936</u>	<u>184.772</u>
	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
3. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli 2018	13.135.043	9.772.465
Tilgang i årets løb	4.892.066	6.800.416
Afgang i årets løb	-378.000	-3.437.838
Kostpris 30. juni 2019	<u>17.649.109</u>	<u>13.135.043</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-4.630.650	-6.814.443
Årets afskrivninger	-1.922.173	-883.663
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	332.400	3.067.456
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>-6.220.423</u>	<u>-4.630.650</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>11.428.686</u>	<u>8.504.393</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>8.853.555</u>	<u>5.814.952</u>

Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2018	2.559.613	827.051
Tilgang i årets løb	911.960	2.068.401
Afgang i årets løb	<u>-67.587</u>	<u>-335.839</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>3.403.986</u>	<u>2.559.613</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-417.665	-617.235
Årets afskrivninger	-453.960	-136.272
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>36.421</u>	<u>335.842</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>-835.204</u>	<u>-417.665</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>2.568.782</u>	<u>2.141.948</u>
5. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. juli 2018	289.500	0
Tilgang i årets løb	0	289.500
Afgang i årets løb	<u>-289.500</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>0</u>	<u>289.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>0</u>	<u>289.500</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	7.856.268	6.507.591
Modtagne acotobetalinge	<u>-5.477.075</u>	<u>-4.724.927</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>2.379.193</u>	<u>1.782.664</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	2.522.294	2.016.782
Igangværende arbejder for fremmed regning (kortfristede gældsforpligtelser)	<u>-143.101</u>	<u>-234.118</u>
	<u>2.379.193</u>	<u>1.782.664</u>

Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>		
7. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli 2018	500.000	500.000		
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>		
8. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli 2018	9.022.233	8.469.508		
Årets overførte overskud eller underskud	579.346	552.725		
	<u>9.601.579</u>	<u>9.022.233</u>		
9. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2018	332.742	460.819		
Udskudt skat af årets resultat	-122.223	-128.077		
	<u>210.519</u>	<u>332.742</u>		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Materielle anlægsaktiver	2.126.746	1.523.741		
Omsætningsaktiver	-108.308	-31.242		
Gældsforpligtelser	-1.807.919	-1.159.757		
	<u>210.519</u>	<u>332.742</u>		
10. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	30/6 2019	del af lang-	gæld	efter 5 år
	30/6 2019	fristet gæld	30/6 2019	30/6 2019
Leasingforpligtelser	8.217.814	946.557	7.271.257	3.172.582
	<u>8.217.814</u>	<u>946.557</u>	<u>7.271.257</u>	<u>3.172.582</u>

Noter

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 36 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 7-15 måneder og en samlet restleasingydelse på 153 t.kr.

Huslejeforpligtelse:

Selskabets lejemål er uopsigeligt frem til 31. marts 2025, svarende til en huslejeforpligtelse pr. 30. juni 2019 på i alt t.kr. 14.078.

Sambeskatning

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for Skattestyrelsen fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

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