



**Revisionsfirmaet Westergaard**

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**St. Merløse Dyreklinik ApS**

Drejervej 18  
4370 St. Merløse

CVR nr.: 27 25 02 11

**Årsrapport for 2017/18**

15. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25/10 2018.

**Dirigent:**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni	11
Balance pr. 30. juni	12
Noter	14

## Selskabsoplysninger

Selskabet	St. Merløse Dyreklinik ApS Drejervej 18 4370 St. Merløse
	Telefon: 57 80 10 32 Hjemmeside: <a href="http://www.merloesedyreklinik.dk">www.merloesedyreklinik.dk</a> E-mail: <a href="mailto:dyreklinik@mail.dk">dyreklinik@mail.dk</a>
	CVR nr.: 27 25 02 11 Stiftet: 26. juni 2003 Hjemsted: Holbæk Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Direktion	Kim Christensen
Bestyrelse	Kim Christensen Anne Mette Bay-Smidt Palle Stig Andersen
Koncernforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af: Kim Christensen Holding ApS, Drejervej 18, 4370 St. Merløse
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. <a href="http://www.reviwest.dk">www.reviwest.dk</a>

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018 for St. Merløse Dyreklinik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

St. Merløse, den 9. oktober 2018

### **I direktionen:**

Kim Christensen

### **I bestyrelsen:**

Kim Christensen

Anne Mette Bay-Smidt  
Anne Mette Bay-Smidt

Palle Stig Andersen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### **Til kapitalejerne i St. Merløse Dyreklinik ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for St. Merløse Dyreklinik ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018 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 forpligtigelser 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 for 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 sådanne 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 regnskabsbrugerne 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. Herunder:

- 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### **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.

Viby, den 9. oktober 2018

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nummer 35 98 93 15

  
**Morten Skovbjerg Kristiansen**  
Statsautoriseret revisor  
mne31448

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i drift af dyreklinik for såvel kvæg, heste, husdyr og smådyr.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og - omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og ændring i varebeholdninger, andre eksterne omkostninger samt andre

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Goodwill	10 år	0-10%

Goodwill afskrives over 10 år, idet virksomheden ikke har mulighed for at vurdere levetiden af tilkøbt goodwill, hvorefter levetiden for goodwill er sat til 10 år, jf. årsregnskabsloven.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	50 år	0-10%
Driftsmateriel og inventar	3 - 7 år	0-10%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Værdipapirer og kapitalandele indregnes til kursværdien på statusdagen, såfremt de er børsnoterede, eller til anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### **Finansielt leasede aktiver**

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen. På anskaffelsestidspunktet måles aktiverne til dagsværdi eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser, hvis denne er lavere. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod – eller en tilnærmet rentesats – som diskonteringsfaktor.

Finansielt leasede aktiver afskrives som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsernes beregnede rentedel føres i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor netto-realisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni

<u>Note</u>	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
	<b>2.655.804</b>	<b>3.194</b>
	<b>Bruttofortjeneste</b>	
1	Personaleomkostninger	-2.326.046
2	Afskrivninger	-137.357
	<b>Driftsresultat</b>	<b>62</b>
	192.401	
	Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele	0
	Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	353
	Finansielle indtægter	10.775
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0
	Finansielle omkostninger	-41.527
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-26</b>
	-30.399	
	<b>Resultat før skat</b>	<b>36</b>
	162.002	
3	Skat af årets resultat	-35.442
	<b>Årets resultat</b>	<b>18</b>
	126.560	
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
	Udbytte	105.800
	Overført resultat	20.760
	<b>Disponeret i alt</b>	<b>18</b>
	126.560	

## Balance pr. 30. juni

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
4 Goodwill	<u>12.487</u>	<u>18</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>12.487</u></b>	<b><u>18</u></b>
5 Grunde og bygninger	1.962.982	2.012
6 Driftsmateriel og inventar	<u>237.155</u>	<u>320</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.200.137</u></b>	<b><u>2.332</u></b>
7 Andre kapitalandele	<u>0</u>	<u>35</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>35</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.212.624</u></b>	<b><u>2.385</u></b>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>242.535</u>	<u>278</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b><u>242.535</u></b>	<b><u>278</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	198.437	118
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.123	2
Andre tilgodehavender	280.787	404
Periodeafgrænsningsposter	<u>64.038</u>	<u>79</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>559.385</u></b>	<b><u>603</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>7.411</u></b>	<b><u>5</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>809.331</u></b>	<b><u>886</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.021.955</u></b>	<b><u>3.271</u></b>

## Balance pr. 30. juni

### Passiver

<u>Note</u>	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	494.109	323
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	0
<b>8 Egenkapital i alt</b>	<b>724.909</b>	<b>448</b>
Hensættelse til udskudt skat	203.000	332
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>203.000</b>	<b>332</b>
Gæld til realkreditinstitutter	934.429	1.023
Kreditinstitutter	0	0
Leasingforpligtelser	0	26
<b>9 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>934.429</b>	<b>1.049</b>
9 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	115.322	122
Kreditinstitutter	377.852	380
Leverandører af varer og tjenesteydelser	155.408	181
Selskabsskat	13.442	42
Anden gæld	497.593	717
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.159.617</b>	<b>1.442</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.094.046</b>	<b>2.491</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.021.955</b>	<b>3.271</b>
10 Eventualforpligtelser		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	1.988.323	2.514
Pension	241.637	319
Andre omkostninger til social sikring	46.704	72
Andre personaleomkostninger	49.382	81
	<u><b>2.326.046</b></u>	<u><b>2.986</b></u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>6</u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Goodwill	5.463	5
Grunde og bygninger	49.346	49
Driftsmateriel og inventar	82.548	92
	<u><b>137.357</b></u>	<u><b>146</b></u>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	13.442	0
Årets regulering af udskudt skat	22.000	18
	<u><b>35.442</b></u>	<u><b>18</b></u>



## Noter

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
<b>4 <u>Goodwill</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	872.229	872
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>872.229</u></b>	<b><u>872</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	854.279	849
Årets afskrivninger	5.463	5
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>859.742</u></b>	<b><u>854</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>12.487</u></b>	<b><u>18</u></b>
<b>5 <u>Grunde og bygninger</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	2.700.445	2.700
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>2.700.445</u></b>	<b><u>2.700</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	688.117	639
Årets afskrivninger	49.346	49
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>737.463</u></b>	<b><u>688</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>1.962.982</u></b>	<b><u>2.012</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
<b>6 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	902.920	903
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	-195.000	0
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>707.920</u></b>	<b><u>903</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	583.217	491
Årets afskrivninger	82.548	92
Afskrivninger på afhændede aktiver	-195.000	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>470.765</u></b>	<b><u>583</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>237.155</u></b>	<b><u>320</u></b>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	<b><u>28.006</u></b>	<b><u>47</u></b>
<b>7 <u>Andre kapitalandele</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	34.709	35
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	-34.709	0
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>35</u></b>
Værdireguleringer pr. 1. juli	500	5
Årets værdiregulering	0	-5
Værdireguleringer på afhændede aktiver	-500	0
<b>Værdireguleringer pr. 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>35</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
<b>8 <u>Egenkapital</u></b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. juli	125.000	125
	<b>125.000</b>	<b>125</b>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. juli	322.349	305
Korrektion udskudt skat tidligere år	151.000	0
Overført af årets resultat	20.760	18
	<b>494.109</b>	<b>323</b>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. juli	0	100
Udbetalt udbytte	0	-100
Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	0
	<b>105.800</b>	<b>0</b>
<b>9 <u>Gældsforpligtelser</u></b>		
Gæld til realkreditinstitutter	1.023.422	1.112
Kreditinstitutter	0	15
Leasingforpligtelser	26.329	44
	<b>1.049.751</b>	<b>1.171</b>
Forpligtelser der forfalder inden for 1 år		
Gæld til realkreditinstitutter	88.993	89
Kreditinstitutter	0	15
Leasingforpligtelser	26.329	18
	<b>115.322</b>	<b>122</b>
Forpligtelser der forfalder efter 5 år		
Gæld til realkreditinstitutter	578.457	667
Kreditinstitutter	0	0
Leasingforpligtelser	0	0
	<b>578.457</b>	<b>667</b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
10 <b><u>Eventualforpligtelser</u></b>		
<p>Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Skatten fremgår af de respektive selskaber.</p> <p>Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.</p>		
11 <b><u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u></b>		
<p>Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld i alt t.kr. 1.023 er der tinglyst pant i ejendommen Drejervej 18, St. Merløse. Herudover er der i ejendommen tinglyst ejerpantebrev på t.kr. 1.083, der ligger til sikkerhed for selskabets bankengagement.</p> <p>Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør pr. balancedagen t.kr. 1.963.</p> <p>Der er i selskabets goodwill tinglyst løsøre pantebrev på t.kr. 1.300 der ligger til sikkerhed for selskabets bankengagement.</p>		