

Gartneriet Nordfyn ApS

Lødekæret 5, 5450 Otterup

CVR-nr. 27 52 10 02

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2018

Dirigent:


Søren Guala Krage





Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | 7 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Gartneriet Nordfyn ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 - 30. juni 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 30. november 2018
Direktion:



Søren Guala Krage

Bestyrelse:



Peter Christiansen Krage
formand



Hans Jørgen Christiansen
Krage



Søren Guala Krage

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Gartneriet Nordfyn ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gartneriet Nordfyn ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores 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 - 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 30. november 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Morten Schougaard Sørensen
statsaut. revisor
mne32129



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | Gartneriet Nordfyn ApS |
| Adresse, postnr., by | Lødekæret 5, 5450 Otterup |
| CVR-nr. | 27 52 10 02 |
| Stiftet | 29. juni 2004 |
| Hjemstedskommune | Nordfyn |
| Regnskabsår | 1. juli 2017 - 30. juni 2018 |
| Telefon | 64 85 11 81 |
| Bestyrelse | Peter Christiansen Krage, formand Hans Jørgen Christiansen Krage Søren Guala Krage |
| Direktion | Søren Guala Krage |
| Revision | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive gartnerivirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 449.522 kr. mod et overskud på 796.129 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på 4.741.157 kr.

Årets resultat er negativt påvirket af forventet tilbagebetaling af IKV tilskud på 391 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2017/18 | 2016/17 |
|------|---|------------------|------------------|
| | Bruttofortjeneste | <u>3.578.187</u> | <u>3.524.520</u> |
| 2 | Personaleomkostninger | -2.602.174 | -2.137.528 |
| | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | <u>-373.519</u> | <u>-350.165</u> |
| | Resultat før finansielle poster | 602.494 | 1.036.827 |
| 3 | Finansielle indtægter | 252.055 | 347.627 |
| 4 | Finansielle omkostninger | <u>-277.328</u> | <u>-358.625</u> |
| | Resultat før skat | 577.221 | 1.025.829 |
| 5 | Skat af årets resultat | <u>-127.699</u> | <u>-229.700</u> |
| | Årets resultat | <u>449.522</u> | <u>796.129</u> |
| | | | |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | <u>449.522</u> | <u>796.129</u> |
| | | <u>449.522</u> | <u>796.129</u> |

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

| Note | kr. | 2017/18 | 2016/17 |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 6 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 13.258 | 19.789 |
| | Indretning af lejede lokaler | 1.180.479 | 1.547.466 |
| | | <u>1.193.737</u> | <u>1.567.255</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 500 | 0 |
| | | <u>500</u> | <u>0</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.194.237</u> | <u>1.567.255</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 3.532.610 | 3.860.448 |
| | | <u>3.532.610</u> | <u>3.860.448</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.292.611 | 1.474.844 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 6.171.094 | 5.929.516 |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 83.412 | 0 |
| | Udskudte skatteaktiver | 284.482 | 365.900 |
| | Andre tilgodehavender | 55.467 | 193.853 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 41.264 | 120.115 |
| | | <u>7.928.330</u> | <u>8.084.228</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>7.409</u> | <u>6.846</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>11.468.349</u> | <u>11.951.522</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>12.662.586</u> | <u>13.518.777</u> |

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Balance

| Note | kr. | 2017/18 | 2016/17 |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 7 | Aktiekapital | 577.000 | 577.000 |
| | Overført resultat | 4.164.157 | 3.714.635 |
| | Egenkapital i alt | 4.741.157 | 4.291.635 |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Andre hensatte forpligtelser | 390.921 | 0 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 390.921 | 0 |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til banker | 1.036.443 | 2.123.776 |
| | | 1.036.443 | 2.123.776 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | Gæld til banker | 489.007 | 1.690.840 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.354.523 | 1.379.632 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.383.922 | 961.662 |
| | Gæld til associerede virksomheder | 0 | 11.294 |
| | Skyldig selskabsskat | 46.281 | 0 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 709.636 | 741.489 |
| | Anden gæld | 1.510.696 | 1.318.449 |
| | | 6.494.065 | 7.103.366 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 7.530.508 | 9.227.142 |
| | PASSIVER I ALT | 12.662.586 | 13.518.777 |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 9 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Egenkapitalopgørelse

| kr. | <u>Aktiekapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 577.000 | 2.918.506 | 3.495.506 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 796.129 | 796.129 |
| Egenkapital 1. juli 2017 | 577.000 | 3.714.635 | 4.291.635 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 449.522 | 449.522 |
| Egenkapital 30. juni 2018 | 577.000 | 4.164.157 | 4.741.157 |

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gartneriet Nordfyn ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, hvilket omfatter salg af planter, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

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

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1-5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 5-10 år |

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af anparter i indkøbsforeninger, måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt værdipapirer og kapitalandele målt til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

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

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til tab på igangværende tvister. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden, som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Noter

| kr. | 2017/18 | 2016/17 | |
|--|---|---------------------------------|------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 1.960.862 | 1.525.010 | |
| Pensioner | 134.124 | 106.205 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 83.575 | 96.139 | |
| Andre personaleomkostninger | 423.613 | 410.174 | |
| | <u>2.602.174</u> | <u>2.137.528</u> | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>8</u> | <u>8</u> | |
| | | | |
| 3 Finansielle indtægter | | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 241.578 | 342.485 | |
| Renteindtægter fra associerede virksomheder | 10.477 | 0 | |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 5.142 | |
| | <u>252.055</u> | <u>347.627</u> | |
| | | | |
| 4 Finansielle omkostninger | | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 26.881 | 0 | |
| Andre finansielle omkostninger | 250.447 | 358.625 | |
| | <u>277.328</u> | <u>358.625</u> | |
| | | | |
| 5 Skat af årets resultat | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 46.281 | 0 | |
| Årets regulering af udskudt skat | 81.418 | 229.700 | |
| | <u>127.699</u> | <u>229.700</u> | |
| | | | |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | | |
| kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler | I alt |
| Kostpris 1. juli 2017 | <u>181.674</u> | <u>2.585.292</u> | <u>2.766.966</u> |
| Kostpris 30. juni 2018 | <u>181.674</u> | <u>2.585.292</u> | <u>2.766.966</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2017 | <u>161.885</u> | <u>1.037.826</u> | <u>1.199.711</u> |
| Afskrivninger | 6.531 | 366.987 | 373.518 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2018 | <u>168.416</u> | <u>1.404.813</u> | <u>1.573.229</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 | <u>13.258</u> | <u>1.180.479</u> | <u>1.193.737</u> |

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 9.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**Noter****7 Aktiekapital**

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 577.000 kr. de seneste 5 år.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**Andre eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden P&S Krage Holding ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens gæld over for Danske Bank er der stillet sikkerhed i skadeløsbrev på 3.000 t.kr. med pant i simple fordringer, varelager, fabriksnye køretøjer, driftsinventar og materiel samt immaterielle rettigheder, hvis samlede regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 11.085 t.kr.