

Pantom A/S
Markstykkevej 4B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 28 75 07 14

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. februar 2019.

Per Ole Ødemark
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Pantom 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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 6. februar 2019

Direktion

Per Ole Ødemark
Direktør

Bestyrelse

Geert Gunnar Keilstrup

Bente Werlin Keilstrup

Pia Keilstrup Ødemark

Per Ole Ødemark

Jeanette Keilstrup

Ole Fredsted Jacobsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Pantom A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pantom A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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 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.

København, den 6. februar 2019

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Søren Christensen
statsautoriseret revisor
mne3680

Selskabsoplysninger

Selskabet	Pantom A/S Markstykkevej 4B 2610 Rødovre CVR-nr.: 28 75 07 14 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Geert Gunnar Keilstrup Bente Werlin Keilstrup Pia Keilstrup Ødemark Per Ole Ødemark Jeanette Keilstrup Ole Fredsted Jacobsen
Direktion	Per Ole Ødemark, Direktør
Revision	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København V
Modervirksomhed	Pantom Holding ApS, Markstykkevej 4 B, 2610 Rødovre
Dattervirksomhed	Pop & Slush Compagniet ApS, Rødovre

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed samt handel. Endvidere produceres der saftkoncentrater, koncentrerede læskedrikke samt popcorn af høj kvalitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.892.431 mod 6.874.202 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -236.845 mod -312.779 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og anses ikke 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 Pantom 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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab.

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 sambeskatte 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Indretning lejede lokaler	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dat ter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 Pantom 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.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste	5.892.431	6.874.202
1 Personaleomkostninger	-5.588.348	-6.645.803
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-460.196	-499.413
Andre driftsomkostninger	-42.536	-32.600
Driftsresultat	-198.649	-303.614
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-6.199	-3.926
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	666	0
Andre finansielle indtægter	-1	-57
Øvrige finansielle omkostninger	-87.854	-77.192
Resultat før skat	-292.037	-384.789
2 Skat af årets resultat	55.192	72.010
Årets resultat	-236.845	-312.779
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-6.199	0
Disponeret fra overført resultat	-230.646	-312.779
Disponeret i alt	-236.845	-312.779

Balance 30. september

Aktiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.203.534	1.704.016
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.203.534</u>	<u>1.704.016</u>
4 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	134.044	140.243
Andre tilgodehavender	210.000	210.000
Deposita	10.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>354.044</u>	<u>350.243</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.557.578</u>	<u>2.054.259</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	3.733.065	3.770.262
Forudbetalinger for varer	131.531	0
Varebeholdninger i alt	<u>3.864.596</u>	<u>3.770.262</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.687.233	3.263.486
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	57.131	26.106
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	55.748	44.176
Andre tilgodehavender	0	16.479
Periodeafgrænsningsposter	67.293	72.182
Tilgodehavender i alt	<u>2.867.405</u>	<u>3.422.429</u>
Likvide beholdninger	<u>3.775</u>	<u>260.788</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.735.776</u>	<u>7.453.479</u>
Aktiver i alt	<u>8.293.354</u>	<u>9.507.738</u>

Balance 30. september

Passiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9.044	0
Overført resultat	3.005.366	3.251.255
Egenkapital i alt	<u>3.514.410</u>	<u>3.751.255</u>
Hensatte forpligtelser		
5 Hensættelser til udskudt skat	62.074	105.694
Hensatte forpligtelser i alt	<u>62.074</u>	<u>105.694</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	797.751	2.423.806
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.004.782	1.573.994
Gæld til tilknyttede virksomheder	953.627	269.382
Anden gæld	960.710	1.383.607
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.716.870	5.650.789
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.716.870</u>	<u>5.650.789</u>
Passiver i alt	<u>8.293.354</u>	<u>9.507.738</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2016	500.000	0	3.564.034	1.204.500	5.268.534
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.204.500	-1.204.500
Resultatandel	0	0	-312.779	0	-312.779
Egenkapital 1. oktober 2017	500.000	0	3.251.255	0	3.751.255
Resultatandel	0	-6.199	-230.646	0	-236.845
Bevægelse 1	0	15.243	-15.243	0	0
	500.000	9.044	3.005.366	0	3.514.410

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Årets resultat	-236.845	-312.779
8 Reguleringer	540.927	541.178
9 Ændring i driftskapital	1.152.826	279.343
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.456.908	507.742
Renteindbetalinger og lignende	667	-1
Renteudbetalinger og lignende	-87.854	-77.192
Pengestrøm fra ordinær drift	1.369.721	430.549
Skat af årets resultat	11.572	44.177
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.381.293	474.726
Køb af materielle anlægsaktiver	-120.250	-670.917
Salg af materielle anlægsaktiver	271.188	208.000
Køb af finansielle anlægsaktiver	-10.000	0
Salg af finansielle instrumenter	-153.188	-175.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-12.250	-637.917
Betalt udbytte	0	-1.204.500
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	-1.204.500
Ændring i likvider	1.369.043	-1.367.691
Likvider primo	-2.163.018	-795.270
Valutakursreguleringer (likvider)	-1	-57
Likvider ultimo	-793.976	-2.163.018
Likvider		
Likvide beholdninger	3.775	260.788
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-797.751	-2.423.806
Likvider ultimo	-793.976	-2.163.018

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.925.408	5.865.870
Pensioner	484.850	540.419
Andre omkostninger til social sikring	123.828	159.064
Personaleomkostninger i øvrigt	54.262	80.450
	5.588.348	6.645.803
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	18	21
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-11.572	-44.176
Årets regulering af udskudt skat	-43.620	-27.834
	-55.192	-72.010
	30/9 2018 kr.	30/9 2017 kr.
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	4.824.921	4.394.604
Tilgang i årets løb	120.250	670.917
Afgang i årets løb	-313.724	-240.600
Kostpris ultimo	4.631.447	4.824.921
Af- og nedskrivninger primo	-3.120.906	-2.796.492
Årets afskrivninger	-460.195	-499.413
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	153.188	175.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.427.913	-3.120.905
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.203.534	1.704.016

Noter

	30/9 2018 kr.	30/9 2017 kr.
4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris primo	125.000	125.000
Kostpris ultimo	125.000	125.000
Opskrivninger primo	15.243	19.169
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-6.199	-3.926
Opskrivninger ultimo	9.044	15.243
Regnskabsmæssig værdi ultimo	134.044	140.243
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Pop & Slush Compagniet ApS	Rødovre	100 %
5. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	105.694	133.528
Udskudt skat af årets resultat	-43.620	-27.834
	62.074	105.694
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Immaterielle anlægsaktiver	105.694	105.694
Materielle anlægsaktiver	-43.620	0
	62.074	105.694
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 798 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balance-dagen udgør:		
Varebeholdninger	3.865 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	2.687 t.kr.	
Driftsinventar og driftsmateriel	1.204 t.kr.	
Goodwill og andre immaterielle anlægsaktiver	0 t.kr.	

Noter

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Pantom Holding ApS, CVR-nr. 20603704 som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
8. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	460.195	499.413
Tab ved afhændelse af anlægsaktiver	42.536	32.600
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	6.199	3.926
Andre finansielle indtægter	-665	57
Øvrige finansielle omkostninger	87.854	77.192
Skat af årets resultat	-55.192	-72.010
	540.927	541.178
9. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-94.334	888.034
Ændring i tilgodehavender	555.024	334.794
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	692.136	-943.485
	1.152.826	279.343