



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset
Hansborggade 30
6100 Haderslev
T 7452 0152
F 7452 7454
E haderslev@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

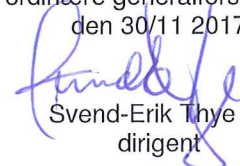
FSR - danske revisorer

Aurora Rejser ApS

Jomfrustien 4, 1.
6100 Haderslev

Årsrapport for perioden 1/7-2016 - 30/6-2017
12. regnskabsår

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 30/11 2017



Svend-Erik Thye
dirigent

CVR-nr. 28 90 26 62

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Påtegninger: | |
| Ledespåtegning | 5 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 6 |
| Årsregnskab: | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse for perioden 1/7-2016 - 30/6-2017 | 12 |
| Balance pr. 30/6-2017 | 13 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualaktiver og -forpligtelser | 15 |
| Noter | 16 |

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------|--|
| Selskabet | <p>Aurora Rejser ApS Jomfrustien 4, 1. 6100 Haderslev</p> <p>CVR-nr.: 28 90 26 62 Hjemstedskommune: Haderslev Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Regnskabsklasse: B Tilvalg af enkelte regler fra klasse: C</p> |
| Hovedaktivitet | Selskabets hovedaktivitet er at arrangere jagt- og familierejser til udenlandske destinationer |
| Antal beskæftigede | 1 |
| Bestyrelse | Selskabet har ingen bestyrelse |
| Direktion | Svend-Erik Thye |
| Revisor | <p>Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 6100 Haderslev</p> |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at arrangere jagt- og familierejser til udenlandske destinationer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/7-2016 - 30/6-2017 for Aurora Rejser ApS.

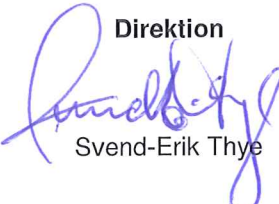
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7-2016 - 30/6-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 30. november 2017

Direktion

Svend-Erik Thye

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Aurora Rejser ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aurora Rejser ApS for regnskabsåret 1/7-2016 – 30/6-2017, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. 30/6-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7-2016 – 30/6-2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 regnskabsbrugere 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Haderslev, den 30. november 2017

Revisionscentret Haderslev

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 13 97 62 95


Flemming Tost
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for perioden 1/7-2016 - 30/6-2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder

Materielle anlægsaktiver - revurdering af restværdier

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis, således at immaterielle og materielle anlægsaktivers restværdi, som følge af ændring i årsregnskabsloven, skal revurderes løbende. Ændringerne er anvendt således, at restværdien for anlægsaktiver revurderes første gang i regnskabsåret 2016/17. Ændringen foretages som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt på egenkapitalen.

Eventualaktiver

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis som følge af ændring af årsregnskabsloven. Eventualaktiver indregnes, i år og fremover, såfremt det er overvejende sandsynligt, at de vil resultere i, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden. Tidligere krævede indregning blot, at fremtidige økonomiske fordele var sandsynlige. Ændringen har ikke betydet ændringer af egenkapitalen. Ændringen har ikke haft effekt for resultatet.

Udbytte

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere, gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo året er forbedret med tkr. 150. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

Ekstraordinært udbytte

Regnskabspraksis er ændret, således at ekstraordinært udbytte i år og fremover vises i resultatdisponeringen. Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb, vises i tilknytning til resultatdisponeringen. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen har ikke nogen beløbsmæssig betydning for egenkapitalen eller resultatet. Sammenligningstallene er tilpasset.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 30/6-2017:

- Årets resultat før skat reduceres med tkr. 0
- Årets skat af praksisændringen udgør tkr. 0
- Årets resultat efter skat reduceres med tkr. 0
- Balancesummen forøges med tkr. 0
- Egenkapitalen forøges med tkr. 0, hvoraf tkr. 0 vedrører reklassifikation af årets udbytte.

For 2015/16 er årets resultat efter skat uændret, mens egenkapitalen pr. 30. juni 2016 er forøget med tkr. 300.

Anvendt regnskabspraksis

Bekendtgørelse om overgangsbestemmelser er benyttet vedrørende revurdering af restværdier og indregning af eventualskat.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

I resultatopgørelsen er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, omkostninger til køb af rejser m.v. samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til køb af rejser m.v.

Omkostninger til køb af rejser m.v. er afgrænset til regnskabsårets køb vedrørende rejser, der indgår i nettoomsætningen med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger og lønafhængige omkostninger, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet PMC Holding Haderslev ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og afregnes via administrationselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i Acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 tkr. |

Aktiver med en kostpris på under tkr. 13 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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/-omkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 01.07.2016-30.06.2017

| Note | 2016/2017 Kr. | 2015/2016 Kr. |
|---|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.214.922 | 2.183.163 |
| 1 Personalemkostninger | -555.509 | -457.027 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR AF- OG NEDSKRIVNINGER | 659.413 | 1.726.136 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -7.211 | -7.211 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | 652.202 | 1.718.925 |
| Andre finansielle indtægter | 472 | 4.593 |
| Andre finansielle omkostninger..... | 22.706 | -84.318 |
| RESULTAT FØR SKAT | 675.380 | 1.639.201 |
| 3 Skat af årets resultat | -160.398 | -362.714 |
| ÅRETS RESULTAT | 514.982 | 1.276.487 |
| som af ledelsen foreslås disponeret således: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 150.000 | 300.000 |
| Overført til næste år | 364.982 | 976.487 |
| Disponeret i alt | 514.982 | 1.276.487 |

Balance pr. 30. juni 2017

| Note | 2016/2017 Kr. | 2015/2016 Kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 21.634 | 28.845 |
| 4 Materielle anlægsaktiver i alt | <u>21.634</u> | <u>28.845</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Deposita..... | 15.000 | 15.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>36.634</u> | <u>43.845</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Varebeholdninger | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer..... | 6.276 | 0 |
| Varebeholdninger i alt | <u>6.276</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 5.778.240 | 5.260.526 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder..... | 27.314 | 36.334 |
| Udskudt skatteaktiv..... | 128.620 | 117.902 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 2.559.783 | 2.303.845 |
| Tilgodehavender i alt | <u>8.493.958</u> | <u>7.718.607</u> |
| Likvide beholdninger | <u>6.303.732</u> | <u>6.560.222</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>14.803.966</u> | <u>14.278.828</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>14.840.600</u> | <u>14.322.674</u> |

Balance pr. 30. juni 2017

| Note | 2016/2017 Kr. | 2015/2016 Kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 2.665.967 | 2.300.985 |
| Foreslået udbytte | 150.000 | 300.000 |
| 5 Egenkapital i alt..... | 2.940.967 | 2.725.985 |
| LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Ansvarlig lånekapital | 0 | 100.000 |
| Selskabsskat | 162.096 | 342.896 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt..... | 162.096 | 442.896 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 54.066 | 61.843 |
| Forud faktureret til kunder..... | 9.104.955 | 7.948.249 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 1.697.037 | 2.112.244 |
| Selskabsskat..... | -1.104 | 26.000 |
| Skyldig moms og afgifter | 234.951 | 249.745 |
| Skyldigt vedrørende personale | 65.488 | 88.710 |
| Anden gæld..... | 582.145 | 667.002 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt..... | 11.737.538 | 11.153.793 |
| Gældsforpligtelser i alt..... | 11.899.634 | 11.596.689 |
| PASSIVER I ALT..... | 14.840.600 | 14.322.674 |

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualaktiver og -forpligtelser

| | |
|------------------------------------|---|
| Sikkerhedsstillelser: | Selskabet er registreret udbyder i Rejsegarantifonden og har på statutstidspunktet givet pant i deponeringskonto med et indestående på t.kr. 1.010 til sikkerhed for en garanti på t.kr. 1.000 stillet overfor fonden. |
| Garantiforpligtelser: | Ingen |
| Kautionsforpligtelser: | Ingen |
| Leje- og leasingforpligtelser: | Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler. Lejemålet er fastsat til 10 år fra den 1/11 2011 til den 30/10 2021 med 3 måneders opsigelse fra lejer. Den årlige leje udgør tkr. 24. |
| Eventualaktiver og -forpligtelser: | Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for PMC Holding Haderslev ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. |

Noter

| Note | 2016/2017 Kr. | 2015/2016 Kr. | |
|--|------------------|---|------------------|
| 1 Personalemkostninger | | | |
| Løn og gager..... | -545.361 | -439.646 | |
| Andre udgifter til social sikring | -7.193 | -6.044 | |
| Øvrige personaleomkostninger | -2.954 | -11.337 | |
| Personaleomkostninger i alt | <u>-555.509</u> | <u>-457.027</u> | |
| 2 Afskrivninger og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | -7.211 | -7.211 | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt ... | <u>-7.211</u> | <u>-7.211</u> | |
| 3 Årets skatter | | | |
| Skat af årets resultat | -162.096 | -368.896 | |
| Udskudt skat af årets resultat | 10.718 | 6.752 | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | -570 | |
| Skatterefusion sambeskattede selskaber | -9.020 | 0 | |
| Årets skatter i alt | <u>-160.398</u> | <u>-362.714</u> | |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | |
| Kostpris, primo | | 93.499 | |
| Tilgang i årets løb | | 0 | |
| Afgang i årets løb..... | | 0 | |
| Kostpris, ultimo | | <u>93.499</u> | |
| Af- og nedskrivninger, primo..... | | -64.654 | |
| Årets afskrivninger | | -7.211 | |
| Af- og nedskrivninger, ultimo | | <u>-71.865</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi | | <u>21.634</u> | |
| 5 Egenkapital | | | |
| | Primo | Årets bevægelser | Ultimo |
| Anpartskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | 2.300.985 | 364.982 | 2.665.967 |
| Foreslået udbytte | 300.000 | -150.000 | 150.000 |
| Egenkapital i alt..... | <u>2.725.985</u> | <u>214.982</u> | <u>2.940.967</u> |