

Leif Larsen Marine A/S

Håndværkervænget 6, 5700 Svendborg

CVR-nr. 29 32 15 07

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26/2 2019



Henrik Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Leif Larsen Marine 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 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.

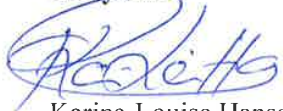
Svendborg, den 20. november 2018

Direktion



Henrik Larsen

Bestyrelse



Karina-Louise Hansen
formand



Henrik Larsen



Leif Larsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Leif Larsen Marine A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Leif Larsen Marine A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 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 noteplysningerne, 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.

Overtrædelse af hvidvasklovgivningen

Selskabet har i strid med hvidvaskloven modtaget kontantbetalinger på 50.000 kr. og derover i individuelle handler, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Svendborg, den 20. november 2018

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor
mne7911

Selskabsoplysninger

Selskabet	Leif Larsen Marine A/S Håndværkervænget 6 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 29 32 15 07
	Stiftet: 2. februar 2006
	Hjemsted: Svendborg
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Karina-Louise Hansen, formand Henrik Larsen Leif Larsen
Direktion	Henrik Larsen
Revision	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Fynske Bank, Centrumpladsen 19, 5700 Svendborg
Modervirksomhed	Henrik Larsen Ulbølle ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vedtægtsmæssige formål er handel med og service for både og maritime produkter og herunder beslægtet virksomhed samt at besidde og udleje fast ejendom.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er salg og service af både og motorer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets salgsareal på lejet ejendom er udvidet primo 2018, hvilket har været medvirkende til forøget salg.

Årets bruttofortjeneste udgør 4.378.049 kr. mod 4.149.360 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.076.893 kr. mod 827.945 kr. sidste år.

Selskabet overtog med virkning fra 1/10 2016 alle aktiviteter og ansatte fra L.L.M. A/S. Efter sidste års regnskabsårs udløb har kurator i L.L.M. A/S rejst krav på yderligere betaling for den overtagne virksomhed. Selskabet har afgivet forligstilbud på 210 t.kr., der er afsat i nærværende regnskab. På nuværende tidspunkt er forholdet uafklaret, og vurderes at kunne medføre betaling af yderligere beløb på op til 590 t.kr.

Selskabet har status som Danmarks største Yamaha Marine-forhandler af både og motorer. Selskabets kundekreds dækker hele Danmark.

Ledelsen anser årets resultat for særdeles tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter afslutningstidspunktet er selskabets egen ejendom ombygget fra opbevaringshal til udstillingshal.

Der forventes derfor forøget salg og aktivitet i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Leif Larsen Marine 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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.

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

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er mellem 5 og 25 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Leasingkontrakter

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som svarer til faktiske forbrug af timer og materialer.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatte tilgodehavender 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. Skatte tilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Leif Larsen Marine A/S solidarisk og ubegrænset over for skatte myndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

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 netto realisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	4.378.049	4.149.360
1 Personaleomkostninger	-2.515.607	-2.583.481
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-238.672	-273.826
Andre driftsomkostninger	-598	0
Driftsresultat	1.623.172	1.292.053
Andre finansielle indtægter	3.200	25.146
2 Øvrige finansielle omkostninger	-243.543	-254.422
Resultat før skat	1.382.829	1.062.777
Skat af årets resultat	-305.936	-234.832
Årets resultat	1.076.893	827.945
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	60.000	0
Overføres til overført resultat	1.016.893	827.945
Disponeret i alt	1.076.893	827.945

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	71.428	85.714
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>71.428</u>	<u>85.714</u>
4	Grunde og bygninger	1.005.234	1.026.556
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	140.037	264.565
6	Indretning af lejede lokaler	151.579	4.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.296.850</u>	<u>1.295.121</u>
7	Andre tilgodehavender	64.500	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>64.500</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.432.778</u>	<u>1.380.835</u>
Omsætningsaktiver			
	Varelager	8.907.001	9.167.261
	Varebeholdninger i alt	<u>8.907.001</u>	<u>9.167.261</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	535.878	393.503
	Igangværende arbejder for fremmed regning	86.625	33.540
	Andre tilgodehavender	603.441	497.643
	Periodeafgrænsningsposter	68.663	39.055
	Tilgodehavender i alt	<u>1.294.607</u>	<u>963.741</u>
	Likvide beholdninger	52.199	25.796
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.253.807</u>	<u>10.156.798</u>
	Aktiver i alt	<u>11.686.585</u>	<u>11.537.633</u>

Balance 30. september

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Overført resultat	2.932.771	1.915.878
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	60.000	0
	Egenkapital i alt	<u>3.492.771</u>	<u>2.415.878</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	29.000	33.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>29.000</u>	<u>33.000</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	549.574	598.374
	Gæld til pengeinstitutter	245.945	661.902
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>795.519</u>	<u>1.260.276</u>
10	Gældsforpligtelser	486.000	480.000
	Gæld til pengeinstitutter	2.107.397	2.121.278
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	83.309	624.228
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.600.528	3.141.852
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.578	36.136
	Selskabsskat	548.748	385.376
	Anden gæld	1.539.735	1.039.609
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.369.295</u>	<u>7.828.479</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.164.814</u>	<u>9.088.755</u>
	Passiver i alt	<u>11.686.585</u>	<u>11.537.633</u>
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Eventualposter		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.183.243	2.274.032
Pensioner	162.510	167.003
Andre omkostninger til social sikring	42.612	41.737
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>127.242</u>	<u>100.709</u>
	<u>2.515.607</u>	<u>2.583.481</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	899	1.890
Andre finansielle omkostninger	<u>242.644</u>	<u>252.532</u>
	<u>243.543</u>	<u>254.422</u>
3. Goodwill		
Kostpris primo	100.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Kostpris ultimo	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-14.286	0
Årets af-/nedskrivninger	<u>-14.286</u>	<u>-14.286</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-28.572</u>	<u>-14.286</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>71.428</u>	<u>85.714</u>

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.382.761	1.382.761
Kostpris ultimo	1.382.761	1.382.761
Af- og nedskrivninger primo	-356.205	-271.735
Årets af-/nedskrivninger	-21.322	-84.470
Af- og nedskrivninger ultimo	-377.527	-356.205
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.005.234	1.026.556
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	346.243	0
Tilgang i årets løb	0	386.347
Afgang i årets løb	-25.768	-40.104
Kostpris ultimo	320.475	346.243
Af- og nedskrivninger primo	-81.678	0
Årets af-/nedskrivninger	-102.146	-81.678
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	3.386	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-180.438	-81.678
Regnskabsmæssig værdi ultimo	140.037	264.565
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	5.000	0
Tilgang i årets løb	160.476	5.000
Kostpris ultimo	165.476	5.000
Af- og nedskrivninger primo	-1.000	0
Årets af-/nedskrivninger	-12.897	-1.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-13.897	-1.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	151.579	4.000

Noter

	30/9 2018	30/9 2017		
7. Andre tilgodehavender				
Tilgang i årets løb	64.500	0		
Kostpris ultimo	64.500	0		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	64.500	0		
Der specificeres således:				
Deposita	64.500	0		
	64.500	0		
8. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	500.000	125.000		
Kapitaludvidelse 20/2 2017	0	375.000		
	500.000	500.000		
9. Overført resultat				
Overført resultat primo	1.915.878	1.462.933		
Årets overførte overskud eller underskud	1.016.893	827.945		
Kapitaludvidelse 20/2 2017	0	-375.000		
	2.932.771	1.915.878		
10. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/9 2018	Gæld i alt 30/9 2017
Gæld til realkreditinstitutter	67.000	290.000	616.574	664.374
Gæld til pengeinstitutter	419.000	0	664.944	1.075.902
	486.000	290.000	1.281.518	1.740.276

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 669 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør 1.005 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 480 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for samlet engagement med pengeinstitut, 2.788 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på i alt nominelt 4.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	8.907 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	536 t.kr.
Goodwill	71 t.kr.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kurator i L.L.M. A/S har rejst krav på yderligere betaling for den overtagne virksomhed. Selskabet har afgivet forligstilbud på 210 t.kr., der er afsat i nærværende regnskab. På nuværende tidspunkt er forholdet uafklaret, og vurderes at kunne medføre betaling af yderligere beløb på op til 590 t.kr.

Leasingforpligtelser:

Selskabet har leasingforpligtelser med restløbetid op til 51 måneder for i alt 337 t. kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabets pengeinstitut har stillet betalingsgaranti overfor leverandør på 1.500 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Henrik Larsen Ulbølle ApS, CVR-nr. 33 38 75 20 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med det øvrige sambeskattede selskab for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med det øvrige sambeskattede selskab for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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