

Kim Thorsen Holding ApS
Vandværksvej 25B, 8620 Kjellerup

CVR-nr. 29 78 48 84

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2018.

Kim Thorsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Kim Thorsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 9. november 2018

Direktion

Kim Thorsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Kim Thorsen Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kim Thorsen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Silkeborg, den 9. november 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

René Meilandt Mortensen

statsautoriseret revisor
mne32101

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------------|---|
| Selskabet | Kim Thorsen Holding ApS Vandværksvej 25B 8620 Kjellerup |
| | CVR-nr.: 29 78 48 84 Stiftet: 12. oktober 2006 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Kim Thorsen |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg |
| Bankforbindelser | Sparekassen Kronjylland Vestergade 25 8600 Silkeborg |
| Advokatforbindelser | Advokatpartnerselskab Brockstedt-Kaalund Godthåbsvej 4 8600 Silkeborg |
| Dattervirksomhed | P.T. Constructions ApS, Silkeborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af holdingvirksomhed og beslægtede investeringer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 218.548 kr. mod 330.041 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 53.118 kr. mod -433.303 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kim Thorsen Holding ApS 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 den 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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.

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

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-------------|
| Bygninger | 30 år | 4.000 t.kr. |

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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, såfremt 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 10 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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).

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 Kim Thorsen Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 218.548 | 330.041 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -44.545 | -1.044.545 |
| Driftsresultat | 174.003 | -714.504 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -481.617 | 274.594 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 49.290 | 33.309 |
| Andre finansielle indtægter | -4.209 | 204.209 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | 240.429 | 76.984 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -246.099 | -302.967 |
| Resultat før skat | -268.203 | -428.375 |
| 2 Skat af årets resultat | 321.321 | -4.928 |
| Årets resultat | 53.118 | -433.303 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 103.400 |
| Overføres til overført resultat | 53.118 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -536.703 |
| Disponeret i alt | 53.118 | -433.303 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Grunde og bygninger | 4.901.420 | 4.945.965 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>4.901.420</u> | <u>4.945.965</u> |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 250.618 | 1.132.235 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 25.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>250.618</u> | <u>1.157.235</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>5.152.038</u> | <u>6.103.200</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.378.154 | 911.826 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | 119.209 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 144.607 | 230.423 |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.522.761</u> | <u>1.261.458</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.522.761</u> | <u>1.261.458</u> |
| Aktiver i alt | <u>6.674.799</u> | <u>7.364.658</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| 6 | Overført resultat | 2.354.687 | 2.301.570 |
| 7 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 103.400 |
| | Egenkapital i alt | <u>2.479.687</u> | <u>2.529.970</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 133.860 | 455.181 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>133.860</u> | <u>455.181</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 2.562.810 | 2.660.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 798.445 | 1.019.688 |
| | Deposita | 93.750 | 93.750 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.455.005</u> | <u>3.773.438</u> |
| 8 | Gældsforpligtelser | 450.000 | 440.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 118.583 | 981 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 15.000 | 15.000 |
| | Anden gæld | 22.664 | 107.098 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 42.990 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>606.247</u> | <u>606.069</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>4.061.252</u> | <u>4.379.507</u> |
| | Passiver i alt | <u>6.674.799</u> | <u>7.364.658</u> |
| | | | |
| 1 | Særlige poster | | |
| 9 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 | Eventualposter | | |

Noter

1. Særlige poster

Selskabet har realiseret en gevinst på salg af associerede virksomheder på 240 t.kr.

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|------------------------|---------------------|
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | -34.562 |
| Årets regulering af udskudt skat | -101.321 | 39.490 |
| Regulering af tidligere års udskudt skat | -220.000 | 0 |
| | <u>-321.321</u> | <u>4.928</u> |

3. Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grunde og bygninger</u> |
|---|----------------------------|
| Kostpris 1. oktober 2017 | <u>6.227.233</u> |
| Kostpris 30. september 2018 | <u>6.227.233</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017 | 1.281.268 |
| Årets afskrivninger | <u>44.545</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2018 | <u>1.325.813</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018 | <u>4.901.420</u> |

Noter

| | 30/9 2018 | 30/9 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober 2017 | 2.125.000 | 2.125.000 |
| Kostpris 30. september 2018 | 2.125.000 | 2.125.000 |
| Opskrivninger 1. oktober 2017 | 527.061 | 592.485 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -321.635 | 434.576 |
| Udbytte | -400.000 | -500.000 |
| Opskrivninger 30. september 2018 | -194.574 | 527.061 |
| Afskrivninger på goodwill 1. oktober 2017 | -1.519.826 | -1.359.844 |
| Årets afskrivninger på goodwill | -159.982 | -159.982 |
| Afskrivninger på goodwill 30. september 2018 | -1.679.808 | -1.519.826 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018 | 250.618 | 1.132.235 |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 319.960 | 479.942 |
| Tilknyttede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| P.T. Constructions ApS | Silkeborg | 100 % |
| 5. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital 1. oktober 2017 | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober 2017 | 2.301.569 | 2.838.273 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 53.118 | -536.703 |
| | 2.354.687 | 2.301.570 |

Noter

| | <u>30/9 2018</u> | <u>30/9 2017</u> |
|---|------------------|-----------------------|
| 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. oktober 2017 | 103.400 | 0 |
| Udloddet udbytte | -103.400 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>103.400</u> |
| | <u>0</u> | <u>103.400</u> |

8. Gældsforpligtelser

| | <u>Afdrag første år</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> | <u>Gæld i alt 30/9 2018</u> | <u>Gæld i alt 30/9 2017</u> |
|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 150.000 | 1.963.000 | 2.712.810 | 2.800.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 300.000 | 0 | 1.098.445 | 1.319.688 |
| Deposita | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>93.750</u> | <u>93.750</u> |
| | <u>450.000</u> | <u>1.963.000</u> | <u>3.905.005</u> | <u>4.213.438</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.713 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør 4.901 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.217 t.kr., er der givet pant i kapitalandele i tilknyttet og associeret virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør henholdsvis 251 t.kr. og 0 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for P.T. Constructions ApS's mellemværende med pengeinstitut. P.T. Constructions ApS's bankgæld udgør pr. 30. september 2018 i alt 303.453 t.kr.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.