

## **Guldsmed Dirks Rødovre A/S**

Rødovre Centrum 57  
2610 Rødovre

CVR-nr. 29 79 17 08

### **Årsrapport for 2016/17**

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 5. marts 2018

---

Henrik Knakkegaard Dirksen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|  | Side |
|--|------|
| <b>Påtegninger</b>                         |      |
| Ledelsespåtegning                          | 1    |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2    |
| <br>                                       |      |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |      |
| <br>                                       |      |
| Selskabsoplysninger                        | 5    |
| Ledelsesberetning                          | 6    |
| <br>                                       |      |
| <b>Årsregnskab</b>                         |      |
| <br>                                       |      |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 7    |
| Resultatopgørelse                          | 11   |
| Balance                                    | 12   |
| Noter til årsrapporten                     | 14   |

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Guldsmed Dirks Rødovre A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 26. februar 2018

### **Direktion**

Henrik Knakkegaard Dirksen

### **Bestyrelse**

Helle Dirksen  
formand

Henrik Knakkegaard Dirksen

Jens Kyhnæb

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til kapitalejeren i Guldsmed Dirks Rødovre A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Guldsmed Dirks Rødovre A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Hellerup, den 26. februar 2018

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Lasse Nørgård  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne10675

## Selskabsoplysninger

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>Selskabet</b>  | Guldsmed Dirks Rødovre A/S<br>Rødovre Centrum 57<br>2610 Rødovre<br><br>Hjemmeside: <a href="http://www.dirksdesign.com">www.dirksdesign.com</a><br><br>CVR-nr.: 29 79 17 08<br><br>Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017<br>Stiftet: 27. marts 2006<br><br>Hjemsted: Rødovre |
| <b>Bestyrelse</b> | Helle Dirksen, formand<br>Henrik Knakkegaard Dirksen<br>Jens Kyhnøb  |
| <b>Direktion</b>  | Henrik Knakkegaard Dirksen   |
| <b>Revision</b>   | Crowe Horwath<br>Statsautoriseret Revisionsinteressentskab<br>Rygårds Allé 104<br>2900 Hellerup  |

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet beskæftiger sig med detailsalg af guld- og sølvsmykker og ure samt handel med ædelmetaller.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 684.938, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 5.152.000.

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Der forventes ligeledes et positivt resultat for det kommende år.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Guldsmed Dirks Rødovre A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

## 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte 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 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 nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse**  
**1. oktober 2016 - 30. september 2017**

|  | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr.        | <u>2015/16</u><br>t.kr.  |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                           |             | <b>5.586.369</b>             | <b>5.550</b>             |
| Personaleomkostninger                              | 1           | <u>-4.399.956</u>            | <u>-4.374</u>            |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b> |             | <b>1.186.413</b>             | <b>1.176</b>             |
| Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver     |             | <u>-44.371</u>               | <u>-570</u>              |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>             |             | <b>1.142.042</b>             | <b>606</b>               |
| Finansielle indtægter                              | 2           | 230.489                      | 218                      |
| Finansielle omkostninger                           | 3           | <u>-492.352</u>              | <u>-459</u>              |
| <b>Resultat før skat</b>                           |             | <b>880.179</b>               | <b>365</b>               |
| Skat af årets resultat                             | 4           | <u>-195.241</u>              | <u>-83</u>               |
| <b>Årets resultat</b>                              |             | <b><u><u>684.938</u></u></b> | <b><u><u>282</u></u></b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>         |             |                              |                          |
| Overført resultat                                  |             | <u>684.938</u>               | <u>282</u>               |
|  |             | <b><u><u>684.938</u></u></b> | <b><u><u>282</u></u></b> |

## Balance pr. 30. september 2017

|  | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr. | <u>2015/16</u><br>t.kr. |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                       |                         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      |             | 65.935                | 143                     |
| Indretning af lejede lokaler                 |             | 14.347                | 21                      |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | 5           | <b>80.282</b>         | <b>164</b>              |
| Deposita                                     |             | 407.775               | 396                     |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |             | <b>407.775</b>        | <b>396</b>              |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |             | <b>488.057</b>        | <b>560</b>              |
| Fremstillede varer og handelsvarer           |             | 10.657.189            | 9.298                   |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |             | <b>10.657.189</b>     | <b>9.298</b>            |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |             | 772.858               | 562                     |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |             | 3.708.776             | 3.754                   |
| Udskudt skatteaktiv                          |             | 79.992                | 102                     |
| Periodeafgrænsningsposter                    |             | 38.316                | 24                      |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <b>4.599.942</b>      | <b>4.442</b>            |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |             | <b>84.199</b>         | <b>62</b>               |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <b>15.341.330</b>     | <b>13.802</b>           |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <b>15.829.387</b>     | <b>14.362</b>           |

## Balance pr. 30. september 2017

|  | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr.    | <u>2015/16</u><br>t.kr. |
|--|-------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |             |                          |                         |
| Virksomhedskapital                                 |             | 500.000                  | 500                     |
| Overført resultat                                  |             | 4.652.000                | 3.967                   |
| <b>Egenkapital</b>                                 | <b>6</b>    | <b><u>5.152.000</u></b>  | <b><u>4.467</u></b>     |
| Andre kreditinstitutter                            |             | 3.886.758                | 4.368                   |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | <b>7</b>    | <b><u>3.886.758</u></b>  | <b><u>4.368</u></b>     |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 7           | 468.000                  | 410                     |
| Kreditinstitutter                                  |             | 851.850                  | 436                     |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |             | 350.251                  | 535                     |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                  |             | 3.784.202                | 3.045                   |
| Anden gæld   |             | 1.080.199                | 987                     |
| Periodeafgrænsningsposter                          |             | 256.127                  | 114                     |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |             | <b><u>6.790.629</u></b>  | <b><u>5.527</u></b>     |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |             | <b><u>10.677.387</u></b> | <b><u>9.895</u></b>     |
| <b>Passiver i alt</b>                              |             | <b><u>15.829.387</u></b> | <b><u>14.362</u></b>    |
| Eventualposter m.v.                                | 8           |                          |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 9           |                          |                         |

## Noter

|   | <u>2016/17</u>          | <u>2015/16</u>      |
|---|-------------------------|---------------------|
|   | kr.                     | t.kr.               |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                    |                         |                     |
| Lønninger   | 3.834.336               | 3.802               |
| Pensioner   | 329.694                 | 328                 |
| Andre omkostninger til social sikring             | 117.256                 | 129                 |
| Andre personaleomkostninger                       | 118.670                 | 115                 |
|   | <u><b>4.399.956</b></u> | <u><b>4.374</b></u> |
| <br>  |                         |                     |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere    | <u>10</u>               | <u>10</u>           |
| <br>  |                         |                     |
| <b>2 Finansielle indtægter</b>                    |                         |                     |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder       | <u>230.489</u>          | <u>218</u>          |
|   | <u><b>230.489</b></u>   | <u><b>218</b></u>   |
| <br>  |                         |                     |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>                 |                         |                     |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 127.998                 | 62                  |
| Andre finansielle omkostninger                    | <u>364.354</u>          | <u>397</u>          |
|   | <u><b>492.352</b></u>   | <u><b>459</b></u>   |
| <br>  |                         |                     |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                   |                         |                     |
| Årets sambeskatningsbidrag                        | 173.206                 | 149                 |
| Regulering af udskudt skat                        | <u>22.035</u>           | <u>-66</u>          |
|   | <u><b>195.241</b></u>   | <u><b>83</b></u>    |



## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

|   | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar | Indretning af le-<br>jede lokaler |
|---|---|-----------------------------------|
| Kostpris 1. oktober 2016                                | 2.695.269                                     | 1.587.852                         |
| Afgang i årets løb                                      | -59.152                                       | 0                                 |
| Kostpris 30. september 2017                             | <u>2.636.117</u>                              | <u>1.587.852</u>                  |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016                   | 2.552.123                                     | 1.567.032                         |
| Årets afskrivninger                                     | 51.325  | 6.473                             |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | -33.266                                       | 0                                 |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2017                | <u>2.570.182</u>                              | <u>1.573.505</u>                  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>         | <b><u>65.935</u></b>                          | <b><u>14.347</u></b>              |

### 6 Egenkapital

|                                       | Virksomheds-<br>kapital | Overført<br>resultat    | I alt                   |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2016           | 500.000                 | 3.967.062               | 4.467.062               |
| Årets resultat                        | 0                       | 684.938                 | 684.938                 |
| <b>Egenkapital 30. september 2017</b> | <b><u>500.000</u></b>   | <b><u>4.652.000</u></b> | <b><u>5.152.000</u></b> |

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

|                         | Gæld<br>1. oktober<br>2016 | Gæld<br>30. september<br>2017 | Afdrag<br>næste år    | Restgæld<br>efter 5 år  |
|-------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Andre kreditinstitutter | <u>4.777.764</u>           | <u>4.354.758</u>              | <u>468.000</u>        | <u>2.000.000</u>        |
|                         | <b><u>4.777.764</u></b>    | <b><u>4.354.758</u></b>       | <b><u>468.000</u></b> | <b><u>2.000.000</u></b> |

## **Noter**

### **8 Eventualposter m.v.**

Selskabet har afgivet ubegrænset solidarisk selvskyldnerkaution for tilknyttede selskaber for samlet t.kr. 5.500.

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter solidarisk for danske udbytte- og selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingforpligtelser for følgende beløb:

Selskabet har en samlet huslejeforpligtelse på t.kr. 408.

### **9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 5.207, er der givet virksomhedspant på i alt t.kr. 3.500 i lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør t.kr. 10.657. Herudover har selskabet udstedt løsørepanterbreve på i alt t.kr. 4.000, der giver pant i driftsmidler, driftsmateriel, lejerettigheder og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør t.kr. 488.