

Scandirent A/S
Tavlundvej 4-6, Lind, 7400 Herning

CVR-nr. 31 28 13 18

Årsrapport

1. juni 2017 - 31. maj 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. oktober 2018

Svend Erik Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for Scandirent 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. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 24. august 2018

Direktion

Kristian Helms

Bestyrelse

Kristian Helms

Inge Falcker Helms

Svend Erik Nielsen

Mathias Falcker Helms

Mette Friis Helms

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Scandirent A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Scandirent A/S for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 24. august 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Allan Bjørn

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31426

Selskabsoplysninger

Selskabet	Scandirent A/S Tavlundvej 4-6, Lind 7400 Herning
	Telefon: 99 28 29 30
	CVR-nr.: 31 28 13 18
	Stiftet: 29. februar 2008
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Kristian Helms Inge Falker Helms Svend Erik Nielsen Mathias Falker Helms Mette Friis Helms
Direktion	Kristian Helms
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Jyske Bank, Sølvgade 24, 7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består primært i vedligeholdelse, udvikling og udlejning af erhvervsjendomme og enkelte lejligheder til private. Derudover deltager selskabet som entreprisedeltager i nye boligejendomme samt udlejning af store specialmaskiner.

Desuden producerer selskabet el fra egne solceller og ejerskab af henholdsvis 33 % og 50 % i 2 vindmøller.

Der vil fremover være en mere ligelig fordeling mellem erhverv og boligudlejning. Det betyder, at selskabet primært har fokus på nye muligheder inden for boligbyggeri og udlejning. Derudover vil vi færdigudvikle de erhvervsgrunde og ejendomme, som er i porteføljen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har i regnskabsåret været tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet er i en spændende og dynamisk udvikling. Vi forventer, at denne udvikling herunder investeringer i de kommende år, kan betyde et mindre resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Scandirent A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 lejeindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger vedrørende udlejningsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab 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.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

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.

Anvendt regnskabspraksis

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	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Scandirent A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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

Pengestrømsopgørelse

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

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

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

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	3.088.961	2.288.679
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.354.078	-1.403.149
Andre driftsomkostninger	<u>-88.024</u>	<u>-123.901</u>
Driftsresultat	1.646.859	761.629
Andre finansielle indtægter	733	934.448
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-681.396</u>	<u>-496.386</u>
Resultat før skat	966.196	1.199.691
2 Skat af årets resultat	<u>-210.431</u>	<u>-264.343</u>
Årets resultat	<u>755.765</u>	<u>935.348</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>755.765</u>	<u>935.348</u>
Disponeret i alt	<u>755.765</u>	<u>935.348</u>

Balance 31. maj

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	40.408.024	36.545.833
4	Produktionsanlæg og maskiner	816.316	1.391.242
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.000	50.000
6	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	5.727.350
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>41.274.340</u>	<u>43.714.425</u>
	Andre tilgodehavender	<u>270.836</u>	<u>220.836</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>270.836</u>	<u>220.836</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>41.545.176</u>	<u>43.935.261</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>120.171</u>	<u>22.414</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>120.171</u>	<u>22.414</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.174.673</u>	<u>12.196.309</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.294.844</u>	<u>12.218.723</u>
	Aktiver i alt	<u>47.840.020</u>	<u>56.153.984</u>

Balance 31. maj

Passiver	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
8 Overført resultat	13.161.697	12.405.932
Egenkapital i alt	<u>14.161.697</u>	<u>13.405.932</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.378.780	1.350.839
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.378.780</u>	<u>1.350.839</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.672	29.036
Gæld til tilknyttede virksomheder	30.992.738	40.434.568
Selskabsskat	182.490	233.750
Anden gæld	1.023.643	699.859
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	32.299.543	41.397.213
Gældsforpligtelser i alt	<u>32.299.543</u>	<u>41.397.213</u>
Passiver i alt	<u>47.840.020</u>	<u>56.153.984</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. juni - 31. maj

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	755.765	935.348
11 Reguleringer	1.588.730	1.207.312
12 Ændring i driftskapital	297.664	-4.279.927
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.642.159	-2.137.267
Renteindbetalinger og lignende	732	934.450
Renteudbetalinger og lignende	-681.396	-496.386
Pengestrøm fra ordinær drift	1.961.495	-1.699.203
Betalt selskabsskat	-233.750	-294.888
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.727.745	-1.994.091
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.256.551	-5.727.350
Salg af materielle anlægsaktiver	3.999.000	5.517.242
Andre pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	-50.000	-50.003
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	1.692.449	-260.111
Ændring i gæld til tilknyttede virksomheder	-9.441.830	14.003.459
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-9.441.830	14.003.459
Ændring i likvider	-6.021.636	11.749.257
Likvider 1. juni	12.196.309	447.052
Likvider 31. maj	6.174.673	12.196.309
Likvider		
Likvide beholdninger	6.174.673	12.196.309
Likvider 31. maj	6.174.673	12.196.309

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	328.058	495.838
Andre finansielle omkostninger	353.338	548
	<u>681.396</u>	<u>496.386</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	182.490	233.750
Årets regulering af udskudt skat	27.941	30.593
	<u>210.431</u>	<u>264.343</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juni	40.191.777	40.191.777
Tilgang i årets løb	2.256.551	0
Afgang i årets løb	-3.398.929	0
Overførsler	5.727.350	0
Kostpris 31. maj	<u>44.776.749</u>	<u>40.191.777</u>
Af- og nedskrivninger 1. juni	-3.645.944	-3.008.085
Årets af-/nedskrivninger	-777.953	-637.859
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	55.172	0
Af- og nedskrivninger 31. maj	<u>-4.368.725</u>	<u>-3.645.944</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. maj	<u>40.408.024</u>	<u>36.545.833</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	<u>48.854.200</u>	<u>45.654.200</u>

Noter

	31/5 2018	31/5 2017
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juni	3.137.530	3.137.530
Kostpris 31. maj	3.137.530	3.137.530
Af- og nedskrivninger 1. juni	-1.746.288	-1.171.362
Årets af-/nedskrivninger	-574.926	-574.926
Af- og nedskrivninger 31. maj	-2.321.214	-1.746.288
Regnskabsmæssig værdi 31. maj	816.316	1.391.242
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juni	600.000	600.000
Kostpris 31. maj	600.000	600.000
Af- og nedskrivninger 1. juni	-550.000	-381.754
Årets af-/nedskrivninger	0	-168.246
Af- og nedskrivninger 31. maj	-550.000	-550.000
Regnskabsmæssig værdi 31. maj	50.000	50.000
6. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. juni	5.727.350	5.517.242
Tilgang i årets løb	0	5.727.350
Afgang i årets løb	0	-5.517.242
Overførsler	-5.727.350	0
Kostpris 31. maj	0	5.727.350
Regnskabsmæssig værdi 31. maj	0	5.727.350

Noter

	<u>31/5 2018</u>	<u>31/5 2017</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juni	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8. Overført resultat		
Overført resultat 1. juni	12.405.932	11.470.584
Årets overførte overskud eller underskud	<u>755.765</u>	<u>935.348</u>
	<u>13.161.697</u>	<u>12.405.932</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Helms Holding A/S som administrationselskab 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.

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

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.352.879	1.381.031
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-655.243	0
Andre finansielle indtægter	-733	-934.448
Øvrige finansielle omkostninger	681.396	496.386
Skat af årets resultat	210.431	264.343
	<u>1.588.730</u>	<u>1.207.312</u>
 12. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-97.757	860.372
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	395.421	-5.140.299
	<u>297.664</u>	<u>-4.279.927</u>