

3 K Værktøj A/S

Vrøndingvej 2
8700 Horsens

CVR-nr. 32 09 11 21

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 26/10 2017

Christian Juel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | 12 |
| Balance pr. 30. juni 2017 | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

3 K Værktøj A/S
Vrøndingvej 2
8700 Horsens

CVR-nr.: 32 09 11 21
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Christian Juel, formand
Kenneth Holbek
Karsten Kaas Eriksen
Klaus Søvang

Direktion

Karsten Kaas Eriksen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for 3 K Værktøj 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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 2. oktober 2017

Direktion

Karsten Kaas Eriksen
direktør

Bestyrelse

Christian Juel
formand

Kenneth Holbek

Karsten Kaas Eriksen

Klaus Søvang

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i 3 K Værktøj A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for 3 K Værktøj A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 2. oktober 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel med værktøjer, maskiner og tilbehør hertil samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 1.118.864, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.114.465.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 3 K Værktøj A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

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 omfatter nettoomsætning 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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 % |

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

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for 3 K Værktøj A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien 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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

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

3 K Værktøj A/S hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> t.kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 6.953.999 | 6.345 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>(5.218.279)</u> | <u>(5.241)</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 1.735.720 | 1.104 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>(183.688)</u> | <u>(34)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.552.032 | 1.070 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 23.956 | 190 |
| Finansielle indtægter | 2 | 46.516 | 29 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>(165.792)</u> | <u>(172)</u> |
| Resultat før skat | | 1.456.712 | 1.117 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>(337.848)</u> | <u>(224)</u> |
| Årets resultat | | <u>1.118.864</u> | <u>893</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 1.000.000 | 925 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | (176.044) | 190 |
| Overført resultat | | <u>294.908</u> | <u>(222)</u> |
| | | <u>1.118.864</u> | <u>893</u> |

Balance pr. 30. juni 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|--|-------------|--------------------------|----------------------|
| Aktiver | | | |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 318.886 | 0 |
| Udviklingsprojekter under udførelse | | <u>0</u> | <u>478</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | 5 | <u>318.886</u> | <u>478</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 10 |
| Indretning af lejede lokaler | | <u>0</u> | <u>14</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | <u>0</u> | <u>24</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 7 | 94.489 | 270 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 8 | 126.000 | 126 |
| Deposita | 8 | <u>36.000</u> | <u>36</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>256.489</u> | <u>432</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>575.375</u> | <u>934</u> |
| Færdigvarer og handelsvarer | | <u>5.147.637</u> | <u>4.459</u> |
| Varebeholdninger | | <u>5.147.637</u> | <u>4.459</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 5.167.475 | 5.486 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 14.262 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 380.906 | 717 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>235.010</u> | <u>257</u> |
| Tilgodehavender | | <u>5.797.653</u> | <u>6.460</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>25.682</u> | <u>1</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>10.970.972</u> | <u>10.920</u> |
| Aktiver i alt | | <u>11.546.347</u> | <u>11.854</u> |

Balance pr. 30. juni 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|--|-------------|--------------------------|----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 1.000.000 | 1.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 14.489 | 191 |
| Overført resultat | | 1.099.976 | 806 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>1.000.000</u> | <u>925</u> |
| Egenkapital | 9 | <u>3.114.465</u> | <u>2.922</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 10 | <u>86.140</u> | <u>121</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>86.140</u> | <u>121</u> |
| Kreditinstitutter | | 2.958.827 | 2.930 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 4.021.415 | 4.244 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 348 |
| Selskabsskat | | 173.164 | 182 |
| Anden gæld | | <u>1.192.336</u> | <u>1.107</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>8.345.742</u> | <u>8.811</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>8.345.742</u> | <u>8.811</u> |
| Passiver i alt | | <u>11.546.347</u> | <u>11.854</u> |
| Eventualposter m.v. | 11 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 12 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|---|----------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 1.000.000 | 190.533 | 805.068 | 925.000 | 2.920.601 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | (925.000) | (925.000) |
| Årets resultat | 0 | (176.044) | 294.908 | 1.000.000 | 1.118.864 |
| Egenkapital 30. juni 2017 | 1.000.000 | 14.489 | 1.099.976 | 1.000.000 | 3.114.465 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|------------------|----------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 4.667.800 | 4.606 |
| Pensioner | 306.441 | 335 |
| Andre omkostninger til social sikring | 139.600 | 167 |
| Andre personaleomkostninger | 104.438 | 133 |
| | <u>5.218.279</u> | <u>5.241</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>14</u> | <u>13</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 37.429 | 26 |
| Valutakursreguleringer | 9.087 | 3 |
| | <u>46.516</u> | <u>29</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 1.300 | 4 |
| Finansielle omkostninger associerede virksomheder | 5.020 | 27 |
| Andre finansielle omkostninger | 159.472 | 133 |
| Kursreguleringer omkostninger | 0 | 8 |
| | <u>165.792</u> | <u>172</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|--|---|
| | kr. | t.kr. |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 373.164 | 182 |
| Årets udskudte skat | <u>(35.316)</u> | <u>42</u> |
| | <u>337.848</u> | <u>224</u> |
| 5 Immaterielle anlægsaktiver | | |
| | | Færdiggjorte udviklings- projekter |
| Kostpris 1. juli 2016 | | <u>478.330</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | | <u>478.330</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | | 0 |
| Årets afskrivninger | | <u>159.444</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | | <u>159.444</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | | <u>318.886</u> |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af le- jede lokaler |
| Kostpris 1. juli 2016 | <u>539.614</u> | <u>186.833</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>539.614</u> | <u>186.833</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | 529.762 | 172.441 |
| Årets afskrivninger | <u>9.852</u> | <u>14.392</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>539.614</u> | <u>186.833</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter til årsrapporten

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|-------------|
| | kr. | t.kr. |
| 7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. juli 2016 | 80.000 | 80 |
| Kostpris 30. juni 2017 | 80.000 | 80 |
| Værdireguleringer 1. juli 2016 | 190.533 | 0 |
| Årets resultat | 23.956 | 190 |
| Udbytte modtaget | (200.000) | 0 |
| Værdireguleringer 30. juni 2017 | 14.489 | 190 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | 94.489 | 270 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Stemme- og ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|-----------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Interflon Danmark ApS | Horsens | 100 % | 94.489 | 23.956 |

8 Finansielle anlægsaktiver

| | Andre værdipa- pirer og kapital- andele | Deposita |
|--|--|-----------------|
| Kostpris 1. juli 2016 | 110.000 | 36.000 |
| Kostpris 30. juni 2017 | 110.000 | 36.000 |
| Opskrivninger 1. juli 2016 | 16.000 | 0 |
| Opskrivninger 30. juni 2017 | 16.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | 126.000 | 36.000 |

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 1.000 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|-------------------|
| | kr. | t.kr. |
| 10 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2016 | 121.456 | 79 |
| Hensat i året | <u>(35.316)</u> | <u>42</u> |
| Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2017 | <u>86.140</u> | <u>121</u> |

11 Eventualposter m.v.

Selskabets har afgivet betalingsgaranti på 200 t.kr.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildekat på udbytter, renter og royalties.

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

Restløbetid i 46 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 17, i alt t.kr 798.

Selskabet har indgået erhvervslejekontrakt, hvor der er opsigelsesvarsel på 6 mdr., hvilket svarer til t.kr. 138.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med banken har selskabet givet virksomhedspant på t.kr. 5.700. Virksomhedspantet omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar, indretning af lejede lokaler, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30.06 2017 t.kr. 10.315.