

# Indretningsfabrikken - Room8 ApS

Nr. Bjertvej 4, 7830 Vinderup

CVR-nr. 34 47 24 91

## Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. oktober 2018.

---

Allan Daasbjerg Drewes  
dirigent

**Holstebro**

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro  
T 9610 6161

**Struer**

Torvegade 2 · 7600 Struer  
T 9684 2000

**[kroyerpedersen.dk](http://kroyerpedersen.dk)**

Medlem af RevisorGruppen Danmark  
CVR 89 22 49 18

## Indholdsfortegnelse

---

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

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Indretningsfabrikken - Room8 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vinderup, den 24. september 2018

### **Direktion**

Allan Daasbjerg Drewes  
direktør

Laila Daasbjerg Lund  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Til anpartshaverne i Indretningsfabrikken - Room8 ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Indretningsfabrikken - Room8 ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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 revisors 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.

Struer, den 24. september 2018

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl  
statsautoriseret revisor  
mne9738

**Selskabsoplysninger**

---

**Selskabet** Indretningsfabrikken - Room8 ApS  
Nr. Bjertvej 4  
7830 Vinderup

CVR-nr.: 34 47 24 91  
Stiftet: 10. april 2012  
Hjemsted: Holstebro  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
6. regnskabsår

**Direktion** Allan Daasbjerg Drewes, direktør  
Laila Daasbjerg Lund, direktør

**Revision** KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

**Modervirksomhed** AMD Plus Group Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af møbler samt indretningsrådgivning.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 3.457 t.kr. mod 3.636 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -139 t.kr. mod 622 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 11.277 t.kr. mod 10.851 t.kr., svarende til en stigning på 426 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.203 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 10,7 % af de samlede aktiver på 11.277 t.kr., hvilket er et fald på 1,7 procentpoint i forhold til sidste år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Indretningsfabrikken - Room8 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, 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.

### **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**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 20 år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 10 år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Indretningsfabrikken - Room8 ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **Gældsforpligtelser**

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

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.457.210</b>	<b>3.635.505</b>
1 Personaleomkostninger	-2.517.616	-2.230.763
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-688.765	-356.142
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>250.829</b>	<b>1.048.600</b>
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	6.539	5.215
Andre finansielle indtægter	18.514	2.412
Nedskrivning af finansielle aktiver	-60.988	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-372.540	-238.893
<b>Resultat før skat</b>	<b>-157.646</b>	<b>817.334</b>
3 Skat af årets resultat	18.776	-194.839
<b>Årets resultat</b>	<b>-138.870</b>	<b>622.495</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	622.495
Disponeret fra overført resultat	-138.870	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-138.870</b>	<b>622.495</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
Note	2018	2017
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Goodwill	1.898.437	1.999.687
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.898.437</u>	<u>1.999.687</u>
5 Grunde og bygninger	2.394.916	2.473.061
5 Produktionsanlæg og maskiner	1.985.583	2.317.826
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.923	74.539
5 Indretning af lejede lokaler	351.356	188.279
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.753.778</u>	<u>5.053.705</u>
Andre tilgodehavender	74.247	74.247
Deposita	22.425	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>96.672</u>	<u>74.247</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>6.748.887</u></b>	<b><u>7.127.639</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	2.466.166	1.637.686
Forudbetalinger for varer	0	37.304
Varebeholdninger i alt	<u>2.466.166</u>	<u>1.674.990</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.910.972	1.389.907
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	75.736	163.546
Periodeafgrænsningsposter	56.227	255.492
Tilgodehavender i alt	<u>2.042.935</u>	<u>1.808.945</u>
Likvide beholdninger	18.972	239.498
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.528.073</u></b>	<b><u>3.723.433</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>11.276.960</u></b>	<b><u>10.851.072</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		2018	2017
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Anpartskapital	80.000	80.000
7	Overført resultat	1.123.004	1.261.875
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.203.004</u></b>	<b><u>1.341.875</u></b>
 <b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	151.815	170.591
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>151.815</u></b>	<b><u>170.591</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	2.103.952	2.266.945
	Gæld til pengeinstitutter	3.535.264	3.441.419
	Leasingforpligtelser	629.826	862.384
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.269.042</u>	<u>6.570.748</u>
8	Gældsforpligtelser	723.856	807.613
	Gæld til pengeinstitutter	809.421	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	288.419	532.361
	Selskabsskat	105.006	216.062
	Anden gæld	1.726.397	1.211.822
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.653.099</u>	<u>2.767.858</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>9.922.141</u></b>	<b><u>9.338.606</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>11.276.960</u></b>	<b><u>10.851.072</u></b>

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
**10 Eventualposter**

**Noter**


---

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.237.876	1.912.761
Pensioner	156.302	116.867
Andre omkostninger til social sikring	56.621	57.779
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>66.817</u>	<u>143.356</u>
	<b><u>2.517.616</u></b>	<b><u>2.230.763</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>372.540</u>	<u>238.893</u>
	<b><u>372.540</u></b>	<b><u>238.893</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	105.006
Årets regulering af udskudt skat	<u>-18.776</u>	<u>89.833</u>
	<b><u>-18.776</u></b>	<b><u>194.839</u></b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b><u>Goodwill</u></b>
Kostpris 1. juli		<u>2.025.000</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>		<b><u>2.025.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli		25.313
Årets afskrivninger		<u>101.250</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>		<b><u>126.563</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>		<b><u>1.898.437</u></b>



**Noter**
**5. Materielle anlægsaktiver**

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktions-anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. juli	2.794.369	2.657.064	263.080	191.122
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>201.525</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>2.794.369</u></b>	<b><u>2.657.064</u></b>	<b><u>263.080</u></b>	<b><u>392.647</u></b>
Afskrivninger 1. juli	321.308	339.238	188.541	2.843
Årets afskrivninger	<u>78.145</u>	<u>332.243</u>	<u>52.616</u>	<u>38.448</u>
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b><u>399.453</u></b>	<b><u>671.481</u></b>	<b><u>241.157</u></b>	<b><u>41.291</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>2.394.916</u></b>	<b><u>1.985.583</u></b>	<b><u>21.923</u></b>	<b><u>351.356</u></b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>923.764</u>	<u>21.923</u>	
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	<u>2.700.000</u>			
			<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>

**6. Anpartskapital**

Anpartskapital 1. juli	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>

**7. Overført resultat**

Overført resultat 1. juli	1.261.874	639.380
Årets overførte resultat	<u>-138.870</u>	<u>622.495</u>
	<b><u>1.123.004</u></b>	<b><u>1.261.875</u></b>

## Noter

---

### 8. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2018</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>
Gæld til realkreditinstitutter	161.388	1.462.030	2.265.340	2.426.521
Gæld til pengeinstitutter	329.911	1.997.401	3.865.175	3.728.519
Leasingforpligtelser	232.557	0	862.383	1.223.321
	<u>723.856</u>	<u>3.459.431</u>	<u>6.992.898</u>	<u>7.378.361</u>

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.265 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 2.395 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.800 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt lejerettighederne, herunder afståelsesretten vedrørende Sdr. Boulevard.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 4.675 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.800 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	2.466 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.911 t.kr.
Goodwill	1.898 t.kr.
Produktionsanlæg og maskiner	1.041 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 945 t.kr., jævnfør note 5, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2018 udgør 862 t.kr.

## Noter

---

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

##### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med AMD Plus Group Holding ApS, CVR-nr. 34 47 14 44 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.

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