

**Skovens Slagtekalve ApS**  
Sdr. Østerbyvej 10, 6880 Tarm

**CVR-nr. 34 58 03 59**

**Årsrapport**

**2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. januar 2018.

---

Leif Skoven Kristensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Skovens Slagtekalve ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 8. januar 2018

**Direktion**

Leif Skoven Kristensen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Skovens Slagtekalve ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovens Slagtekalve ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skjern, den 8. januar 2018

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Allan Østergaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Skovens Slagtekalve ApS Sdr. Østerbyvej 10 6880 Tarm  CVR-nr.: 34 58 03 59 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Leif Skoven Kristensen
<b>Revisor</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Andelskassers Bank Bredgade 65 6900 Skjern
<b>Dattervirksomhed</b>	L.S. Montage Hemmet IVS, Ringkøbing-Skjern

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i tømrer- og montagearbejde samt kalveopdræt.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.832 t.kr. mod 1.200 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 293 t.kr. mod -515 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har pr. 30. juni 2017 en negativ egenkapital på 728 t.kr. og den fortsatte drift forudsætter, at der fortsat modtages finansiering fra ekstern pengekreditor indtil driften kan genere tilstrækkelig positiv likviditet. Pengekreditoren har på statutidspunktet ydet lån på 3.136 t.kr. og ledelsen forventer, at der også fremover kan opnås den eksterne finansiering, som er nødvendig indtil der kan opnås tilstrækkelig positiv likviditet fra driften. Ledelsen har som følge heraf aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Det er samtidig ledelsens forventning, at kapitalforholdene vil kunne reableres ved positiv indtjening i de kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Skovens Slagtekalve ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i besætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

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

### **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.

### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af 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.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Skat af årets resultat**

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

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

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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.

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

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.

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:

	Brugstid
Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Leasingkontrakter

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Varebeholdninger**

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

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

Besætning opgøres til dagsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

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

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### 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 Skovens Slagtekalve ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.831.863</b>	<b>1.199.742</b>
2 Personaleomkostninger	-885.787	-1.110.259
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-258.881	-328.710
Andre driftsomkostninger	-94.921	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>592.274</b>	<b>-239.227</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-5.045	0
Andre finansielle indtægter	26.699	7.947
Øvrige finansielle omkostninger	-321.171	-283.342
<b>Resultat før skat</b>	<b>292.757</b>	<b>-514.622</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>292.757</b>	<b>-514.622</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	292.757	0
Disponeret fra overført resultat	0	-514.622
<b>Disponeret i alt</b>	<b>292.757</b>	<b>-514.622</b>

## Balance 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	888.695	1.212.553
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	394.831	627.054
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.283.526</u>	<u>1.839.607</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	1
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.731	0
Andre tilgodehavender	77.613	22.098
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>128.345</u>	<u>22.099</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.411.871</u></b>	<b><u>1.861.706</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	115.000	54.000
Besætning	1.924.000	2.075.500
Varebeholdninger i alt	<u>2.039.000</u>	<u>2.129.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	759.567	659.274
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	130.676
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	5.045
Tilgodehavende selskabsskat	18.164	0
Andre tilgodehavender	135.664	43.035
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	261.244	64.961
Periodeafgrænsningsposter	167.703	4.153
Tilgodehavender i alt	<u>1.342.342</u>	<u>907.144</u>
Andre værdipapirer til kursværdi	2.463	1.779
Værdipapirer i alt	<u>2.463</u>	<u>1.779</u>
Likvide beholdninger	140.278	19
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.524.083</u></b>	<b><u>3.038.442</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>4.935.954</u></b>	<b><u>4.900.148</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	80.000	80.000
8 Overført resultat	-807.736	-1.100.493
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-727.736</b>	<b>-1.020.493</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
9 Kreditinstitutter i øvrigt	946.173	1.120.445
Langfristede gældsforpligtelser i alt	946.173	1.120.445
Kortfristet del af langfristet gæld	19.000	221.072
Gæld til pengeinstitutter	0	76.662
Leverandører af varer og tjenesteydelser	460.545	540.146
Selskabsskat	0	51.756
11 Anden gæld	4.237.972	3.910.560
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.717.517	4.800.196
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.663.690</b>	<b>5.920.641</b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b>4.935.954</b>	 <b>4.900.148</b>

**1 Usikkerhed om going concern**

**12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**13 Eventualposter**

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. 30. juni 2017 en negativ egenkapital på 728 t.kr. og den fortsatte drift forudsætter, at der fortsat modtages finansiering fra ekstern pengekreditor indtil driften kan genere tilstrækkelig positiv likviditet. Pengekreditoren har på statutidspunktet ydet lån på 3.136 t.kr. og ledelsen forventer, at der også fremover kan opnås den eksterne finansiering, som er nødvendig indtil der kan opnås tilstrækkelig positiv likviditet fra driften. Ledelsen har som følge heraf aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	810.243	1.027.973
Pensioner	35.306	35.696
Andre omkostninger til social sikring	8.899	11.394
Personaleomkostninger i øvrigt	31.339	35.196
	<u><b>885.787</b></u>	<u><b>1.110.259</b></u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
 <b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. juli 2016	1.405.817	1.405.817
Afgang i årets løb	<u>-308.048</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. juni 2017</b>	<u><b>1.097.769</b></u>	<u><b>1.405.817</b></u>
 Afskrivninger 1. juli 2016	-193.264	-141.366
Årets afskrivninger	-47.597	-51.898
Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>31.787</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger 30. juni 2017</b>	<u><b>-209.074</b></u>	<u><b>-193.264</b></u>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<u><b>888.695</b></u>	<u><b>1.212.553</b></u>



## Noter

	30/6 2017	30/6 2016	
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>			
Kostpris 1. juli 2016	1.600.499	1.575.499	
Tilgang i årets løb	275.001	25.000	
Afgang i årets løb	-904.620	0	
<b>Kostpris 30. juni 2017</b>	<b>970.880</b>	<b>1.600.499</b>	
Afskrivninger 1. juli 2016	-973.445	-696.633	
Årets afskrivninger	-211.284	-276.812	
Afskrivninger, afhændede aktiver	608.680	0	
<b>Afskrivninger 30. juni 2017</b>	<b>-576.049</b>	<b>-973.445</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b>394.831</b>	<b>627.054</b>	
<b>5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>			
Kostpris 1. juli 2016	1	0	
Tilgang i årets løb	0	1	
<b>Kostpris 30. juni 2017</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-5.045	0	
<b>Nedskrivninger 30. juni 2017</b>	<b>-5.045</b>	<b>0</b>	
Modregnet i tilgodehavender	5.045	0	
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b>5.045</b>	<b>0</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>			
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	
L.S. Montage Hemmet IVS	Ringkøbing-Skjern	100 %	
<b>6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>			
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret</b>	<b>Tilgodehavende i alt 30. juni 2017</b>
Direktion	10	0	261.244

## Noter

	30/6 2017	30/6 2016
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	80.000	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2016	-1.100.493	-585.871
Årets overførte overskud eller underskud	292.757	-514.622
	<b>-807.736</b>	<b>-1.100.493</b>
<b>9. Kreditinstitutter i øvrigt</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	965.173	1.169.545
Heraf forfalder inden for 1 år	-19.000	-49.100
	<b>946.173</b>	<b>1.120.445</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	779.000	925.000
<b>10. Gæld til pengeinstitutter</b>		
Gæld til pengeinstitutter i alt	0	171.972
Heraf forfalder inden for 1 år	0	-171.972
	<b>0</b>	<b>0</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
<b>11. Anden gæld</b>		
I anden gæld indgår anfordringslån fra tredjemand på 3.136 t.kr. mod 3.150 t.kr. årt før.		
<b>12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 889 t.kr.		

## Noter

---

### 12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 400 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	2.039 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	760 t.kr.
Andre anlæg driftsmateriel og inventar	381 t.kr.

Til sikkerhed for finansiering af køb af kalve med 655 t.kr. (indgår i anden gæld) er giver ejendomsforbehold i besætningen, hvor den regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 1.924 t.kr.

### 13. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasing- og lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 129 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 56-70 måneder og en samlet restleasingydelse på 814 t.kr.

Herudover er indgået aftale om leje af lokaler med restforpligtelse på 300 t.kr. over 12 mdr.

Garantiforpligtelser:

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

#### Sambeskatning

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

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

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør 0 t.kr.

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