

KloAgger A/S

**Nordholmen 11
2650 Hvidovre
CVR-nr. 34 88 36 37**

**Årsrapport for perioden
1. juli 2017 til 30. juni 2018
(6. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. september 2018

Marco Munthe Agger
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	13
Balance pr. 30. juni 2018	14
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for KloAgger 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 4. september 2018

Direktion

Marco Munthe Agger
direktør

Bestyrelse

Daniel Munthe Agger
formand

John Agger

Marco Munthe Agger

Per Hvolgaard Mortensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i KloAgger A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for KloAgger A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

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

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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

København, den 4. september 2018

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33231

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA
MNE-nr. mne14773

Selskabsoplysninger

Selskabet	KloAgger A/S Nordholmen 11 2650 Hvidovre
	Telefon: 53532244
	Hjemmeside: www.kloagger.dk
	CVR-nr.: 34 88 36 37
	Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
	Stiftet: 12. december 2012
	Regnskabsår: 6. regnskabsår
	Hjemsted: Hvidovre
Bestyrelse	Daniel Munthe Agger, formand John Agger Marco Munthe Agger Per Hvolgaard Mortensen
Direktion	Marco Munthe Agger, direktør
Revision	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Vester Voldgade 107 1552 København V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af industrielle rengøringsopgaver, herunder slamsugning og alle former for kloakservice samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 3.735.943, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 10.823.383.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KloAgger A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

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

Andre driftsindtægter

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

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 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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og grunde	50 år	30 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-12 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse
1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Bruttofortjeneste		18.355.259	17.002.965
Personaleomkostninger	1	<u>-12.627.207</u>	<u>-12.018.775</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.728.052	4.984.190
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-857.234	-877.297
Resultat før finansielle poster		4.870.818	4.106.893
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	483.225	378.063
Finansielle indtægter	3	25.635	4
Finansielle omkostninger	4	<u>-705.619</u>	<u>-836.104</u>
Resultat før skat		4.674.059	3.648.856
Skat af årets resultat	5	<u>-938.116</u>	<u>-730.851</u>
Årets resultat		<u>3.735.943</u>	<u>2.918.005</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>3.735.943</u>	<u>2.918.005</u>
		<u>3.735.943</u>	<u>2.918.005</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Aktiver			
Grunde og bygninger		8.143.026	8.291.618
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>2.630.839</u>	<u>3.210.542</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>10.773.865</u>	<u>11.502.160</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	<u>9.471.782</u>	<u>9.517.402</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>9.471.782</u>	<u>9.517.402</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>20.245.647</u>	<u>21.019.562</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.423.151	4.331.449
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.751	0
Andre tilgodehavender		0	542
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.400.863</u>	<u>305.982</u>
Tilgodehavender		<u>4.874.765</u>	<u>4.637.973</u>
Likvide beholdninger		<u>1.408.634</u>	<u>1.142.409</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.283.399</u>	<u>5.780.382</u>
Aktiver i alt		<u><u>26.529.046</u></u>	<u><u>26.799.944</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		1.100.000	1.100.000
Overført resultat		9.723.383	5.987.440
Egenkapital	8	10.823.383	7.087.440
Hensættelse til udskudt skat	9	376.749	336.893
Hensatte forpligtelser i alt		376.749	336.893
Gæld til realkreditinstitutter		2.689.242	2.851.877
Kreditinstitutter		2.960.785	5.066.270
Anden gæld		0	2.348.673
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.076.292	3.187.357
Langfristede gældsforpligtelser	10	8.726.319	13.454.177
Gæld til realkreditinstitutter	10	162.400	161.200
Kreditinstitutter, kortfristet gæld	10	1.768.107	928.595
Leverandører af varer og tjenesteydelser		623.084	1.741.031
Gæld til tilknyttede virksomheder		828.175	259.269
Gæld til associerede virksomheder		4.597	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	7.608
Selskabsskat		898.260	545.813
Anden gæld		2.265.761	2.268.543
Periodeafgrænsningsposter		52.211	9.375
Kortfristede gældsforpligtelser		6.602.595	5.921.434
Gældsforpligtelser i alt		15.328.914	19.375.611
Passiver i alt		26.529.046	26.799.944
Leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualposter m.v.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Noter

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.940.714	10.372.597
Pensioner	1.378.834	1.289.350
Andre omkostninger til social sikring	255.966	268.471
Andre personaleomkostninger	51.693	88.357
	<u>12.627.207</u>	<u>12.018.775</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>18</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Udbytte	483.225	378.063
	<u>483.225</u>	<u>378.063</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	25.635	4
	<u>25.635</u>	<u>4</u>

Noter

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	69.449	130.056
Andre finansielle omkostninger	<u>636.170</u>	<u>706.048</u>
	<u>705.619</u>	<u>836.104</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	898.260	570.768
Årets udskudte skat	<u>39.856</u>	<u>160.083</u>
	<u>938.116</u>	<u>730.851</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg-	Andre anlæg,
	ninger	driftsmateriel
	<u> </u>	og inventar
	<u> </u>	<u> </u>
Kostpris primo	8.604.975	5.351.764
Tilgang i årets løb	0	483.106
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-638.800</u>
Kostpris ultimo	<u>8.604.975</u>	<u>5.196.070</u>
Af- og nedskrivninger primo	313.357	2.141.222
Årets afskrivninger	148.592	708.642
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-284.633</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>461.949</u>	<u>2.565.231</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>8.143.026</u>	<u>2.630.839</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	<u>9.653.720</u>	<u>9.653.720</u>
Kostpris ultimo	<u>9.653.720</u>	<u>9.653.720</u>
Værdireguleringer primo	-136.318	-32.891
Afskrivning på goodwill	<u>-45.620</u>	<u>-103.427</u>
Værdireguleringer ultimo	<u>-181.938</u>	<u>-136.318</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>9.471.782</u>	<u>9.517.402</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Jønsson's Kloakservice ApS	Hvidovre	100%	605.615	480.615

Noter

8 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	1.100.000	5.987.440	7.087.440
Årets resultat	0	3.735.943	3.735.943
Egenkapital ultimo	1.100.000	9.723.383	10.823.383

Virksomhedskapitalen består af 1.100.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2017/18	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14
Virksomhedskapital primo	1.100.000	1.100.000	800.000	800.000	800.000
Tilgang i året	0	0	300.000	0	0
Virksomhedskapital	1.100.000	1.100.000	1.100.000	800.000	800.000

9 Hensættelse til udskudt skat

	2017/18	2016/17
Hensættelse til udskudt skat primo	336.893	176.810
Hensat i året	39.856	160.083
Hensættelse til udskudt skat ultimo	376.749	336.893
Materielle anlægsaktiver	376.749	336.893
	376.749	336.893

Noter

10 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	2.039.642	2.210.277
Mellem 1 og 5 år	<u>649.600</u>	<u>641.600</u>
Langfristet del	2.689.242	2.851.877
Inden for et år	<u>162.400</u>	<u>161.200</u>
	<u>2.851.642</u>	<u>3.013.077</u>
 Kreditinstitutter		
Efter 5 år	0	697.524
Mellem 1 og 5 år	<u>2.960.785</u>	<u>4.368.746</u>
Langfristet del	2.960.785	5.066.270
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>1.768.107</u>	<u>928.595</u>
Kortfristet del	<u>1.768.107</u>	<u>928.595</u>
	<u>4.728.892</u>	<u>5.994.865</u>
 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Mellem 1 og 5 år	<u>3.076.292</u>	<u>3.187.357</u>
Langfristet del	3.076.292	3.187.357
Øvrig kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>7.608</u>
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>7.608</u>
	<u>3.076.292</u>	<u>3.194.965</u>

Noter

10 Langfristede gældsforpligtelser (Fortsat)

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Anden gæld		
Efter 5 år	0	1.830.695
Mellem 1 og 5 år	0	517.978
Langfristet del	<u>0</u>	<u>2.348.673</u>
Inden for et år	0	129.495
Øvrig kortfristet anden gæld	<u>2.265.761</u>	<u>2.139.048</u>
Kortfristet del	<u>2.265.761</u>	<u>2.268.543</u>
	<u>2.265.761</u>	<u>4.617.216</u>

11 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	2.204.512	2.218.130
Mellem 1 og 5 år	6.941.974	6.125.916
Efter 5 år	<u>1.099.054</u>	<u>1.193.906</u>
	<u>10.245.540</u>	<u>9.537.952</u>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb.

2.913.300	2.988.625
-----------	-----------

12 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Noter

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.852, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2018 udgør t.kr. 8.143.

Der er tinglyst virksomhedspant på t.kr. 3.000 til sikkerhed for bankmellemværender med pengeinstitutter. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer, immaterielle rettigheder og driftsmidler.

Til sikkerhed for bankgæld, t.kr. 4.729, er der givet pant i selskabets driftsmidler, t.kr. 2.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2018 udgør t.kr. 2.631.

Til sikkerhed for bankgæld, t.kr. 4.729, er der givet pant i anparter i datterselskabet, t.kr. 100, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2018 udgør t.kr. 9.472.

Der er tinglyst virksomhedspant på t.kr. 1.500 til sikkerhed for mellemværender med Vækstfonden. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer, immaterielle rettigheder og driftsmateriel.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Masada ApS, Hvidovre
Body Holding ApS, Hvidovre
Agger 1 Holding ApS, Dragør
MMA 89 Holding ApS, Hvidovre