

# **Kornerup Catering A/S**

**Kornerup Landevej 25, 4000 Roskilde**

**CVR-nr. 35 14 47 57**

**Årsrapport**

**2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. oktober 2018.

---

**Jørgen Hakon Jensen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Kornerup Catering A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 5. oktober 2018

### **Direktion**

Jørgen Hakon Jensen

### **Bestyrelse**

Birgitte Esman Schmidt  
Formand

Jørgen Hakon Jensen

Birgitte Zwicky

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionæren i Kornerup Catering A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Kornerup Catering A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

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

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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

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

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

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

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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

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

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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

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

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

København, den 5. oktober 2018

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Sebastian With Hansen

statsautoriseret revisor  
mne36191

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Kornerup Catering A/S Kornerup Landevej 25 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 35 14 47 57
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsår: 1. maj 2017 - 30. april 2018
<b>Bestyrelse</b>	Birgitte Esman Schmidt, Formand Jørgen Hakon Jensen Birgitte Zwicky
<b>Direktion</b>	Jørgen Hakon Jensen
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
<b>Modervirksomhed</b>	Hakon Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive cateringvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 5.668 t.kr. mod 5.403 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -321 t.kr. mod 167 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabet har i året haft kædekunder der ekspanderede på landsplan, hvilket har medført en stigende bruttoindtjening og store rejse og transportomkostninger.

Maskinparken har været hårdt belastet som følge af ekspansionen. Dette har medført meget store reparationsomkostninger på trods af en lav gennemsnitsalder for maskinparken.

Begge dele er der taget hånd om, således er kunder uden for Sjælland afviklet.

Den kraftige belastning på maskinparken er aftaget, hvorfor det forventes af reparation og vedligeholdelsesomkostningerne vil falde.

I forbindelse med det dårlige resultat har ledelsen stillet et ansvarligt lån til rådighed for selskabet. Lånet andrager 350 t.kr.

### **Den forventede udvikling**

Efter status er der sket tilpasning af personale og rullende materiel. Dette sammenholdt med den tilpasning der er sket på kundesiden, giver begrundelse for et mere positivt resultat for det efterfølgende år.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Kornerup Catering A/S 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, 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.

#### **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 -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 5 år.

### Materielle anlægsaktiver

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:

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Leasingkontrakter

Alle øvrige 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.

### Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien 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 Kornerup Catering A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 1. maj - 30. april**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.667.942</b>	<b>5.403.121</b>
1 Personaleomkostninger	-5.346.280	-4.241.247
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-436.553	-366.873
Andre driftsomkostninger	-13.396	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>-128.287</b>	<b>795.001</b>
Andre finansielle indtægter	3.258	2.138
2 Øvrige finansielle omkostninger	-267.288	-286.802
<b>Resultat før skat</b>	<b>-392.317</b>	<b>510.337</b>
Skat af årets resultat	71.591	-343.775
<b>Årets resultat</b>	<b>-320.726</b>	<b>166.562</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	166.562
Disponeret fra overført resultat	-320.726	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-320.726</b>	<b>166.562</b>

**Balance 30. april**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Goodwill	9.917	16.917
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>9.917</u>	<u>16.917</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.107.618	2.439.924
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.107.618</u>	<u>2.439.924</u>
Deposita	96.848	251.874
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>96.848</u>	<u>251.874</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.214.383</u></b>	<b><u>2.708.715</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.526.212	1.612.784
Varebeholdninger i alt	<u>2.526.212</u>	<u>1.612.784</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.820.730	5.554.741
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	169.924	121.870
Udskudte skatteaktiver	3.911	0
Andre tilgodehavender	131.282	228.878
Periodeafgrænsningsposter	150.857	196.351
Tilgodehavender i alt	<u>6.276.704</u>	<u>6.101.840</u>
Likvide beholdninger	78.275	17.194
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>8.881.191</u></b>	<b><u>7.731.818</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>12.095.574</u></b>	<b><u>10.440.533</u></b>

**Balance 30. april**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	1.151.759	1.472.485
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.651.759</b>	<b>1.972.485</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	0	67.680
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>67.680</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Ansvarlig lånekapital	350.000	0
8	Gæld til pengeinstitutter	1.058.053	1.038.460
	Selskabsskat	0	120.939
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.408.053	1.159.399
9	Gældsforpligtelser	176.795	138.377
	Gæld til pengeinstitutter	3.390.138	2.790.798
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.100.024	3.155.956
	Selskabsskat	120.939	132.924
	Anden gæld	1.247.866	1.022.914
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.035.762	7.240.969
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>10.443.815</b>	<b>8.400.368</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>12.095.574</b>	<b>10.440.533</b>

10 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 **Eventualposter**

## Noter

	2017/18	2016/17
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.939.350	3.897.724
Pensioner	266.177	237.712
Andre omkostninger til social sikring	140.753	105.811
	<b>5.346.280</b>	<b>4.241.247</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	12	11
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	267.288	286.802
	<b>267.288</b>	<b>286.802</b>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris 1. maj 2017	35.000	35.000
<b>Kostpris 30. april 2018</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2017	-18.083	-11.083
Årets afskrivninger	-7.000	-7.000
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2018</b>	<b>-25.083</b>	<b>-18.083</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018</b>	<b>9.917</b>	<b>16.917</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. maj 2017	3.209.022	1.336.129
Tilgang i årets løb	1.172.895	2.105.209
Afgang i årets løb	-283.680	-232.316
<b>Kostpris 30. april 2018</b>	<b>4.098.237</b>	<b>3.209.022</b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2017	-769.098	-641.541
Årets afskrivninger	-429.553	-233.129
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	208.032	105.572
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2018</b>	<b>-990.619</b>	<b>-769.098</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018</b>	<b>3.107.618</b>	<b>2.439.924</b>



## Noter

	30/4 2018	30/4 2017		
<b>5. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. maj 2017	500.000	500.000		
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>		
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.				
<b>6. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. maj 2017	1.472.485	1.305.923		
Årets overførte overskud eller underskud	-320.726	166.562		
	<b>1.151.759</b>	<b>1.472.485</b>		
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>				
Udbytte 1. maj 2017	0	100.000		
Udloddet udbytte	0	-100.000		
	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>8. Gæld til pengeinstitutter</b>				
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.234.848	1.176.837		
Heraf forfalder inden for 1 år	-176.795	-138.377		
	<b>1.058.053</b>	<b>1.038.460</b>		
<b>9. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Afdrag første år</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b>Gæld i alt 30/4 2018</b>	<b>Gæld i alt 30/4 2017</b>
Ansvarlig lånekapital	0	0	350.000	0
Gæld til pengeinstitutter	176.795	457.748	1.234.848	1.176.837
	<b>176.795</b>	<b>457.748</b>	<b>1.584.848</b>	<b>1.176.837</b>

## Noter

---

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.390 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende goodwill, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdning samt tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser.

Selskabet har til sikkerhed for pengeinstitut afgivet ejendomsforbehold i biler med i alt 465 t.kr. Restgælden udgør pr. statusdagen 386 t.kr.

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en årlig leasingydelse på 93 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 15-56 måneder og en samlet restleasingydelse på 259 t.kr.

Huslejeforpligtelse

Selskabet har indgået en huslejekontrakt som kan opsiges med 12 måneders varsel til udløb ved kalendermåned, dog tidligst 31. juli 2022. Den samlede forpligtelse beløber sig til 2.415 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Hakon Holding ApS, CVR-nr. 35894462 som administrationsselskab 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 administrationsselskabet.

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