

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Årsrapport 2016/17

CVR-nr. 37 35 93 19

Idé-Kemi ApS

Håndværkervej 3

7120 Vejle Øst

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. december 2017.

Preben Dige Pedersen
Dirigent

Tel (+45) 43 96 06 56 | Fax (+45) 43 43 04 01 | pkf@pkf.dk | www.pkf.dk
Hovedvejen 56 | DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99 | Netværk: RevisorGruppen Danmark og PKF International

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Idé-Kemi 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle Øst, den 18. december 2017

Direktion

Preben Dige Pedersen

Bestyrelse

Preben Dige Pedersen

Henrik Dan

Lars Martin Bøgeholm Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Idé-Kemi ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Idé-Kemi ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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.

Glostrup, den 18. december 2017

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Idé-Kemi ApS
Håndværkervej 3
7120 Vejle Øst

Telefon: 75 81 56 22

CVR-nr.: 37 35 93 19

Stiftet: 27. januar 1976

Hjemsted: Vejle Kommune

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
40. regnskabsår

Bestyrelse

Preben Dige Pedersen
Henrik Dan
Lars Martin Bøgeholm Jensen

Direktion

Preben Dige Pedersen

Revision

PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Hovedvejen 56
2600 Glostrup

Bankforbindelse

Sydbank, Københavnsvej 9, 4000 Roskilde

Hovedtal

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	2.589	2.400	2.339	2.043	1.825
Resultat af ordinær primær drift	1.090	892	850	613	278
Finansielle poster, netto	-16	-22	-45	-51	-83
Årets resultat	836	678	612	426	134
Balance:					
Balancesum	4.886	4.482	4.467	4.832	4.378
Egenkapital	2.654	2.072	1.239	524	-87
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	3	3	3	3	3

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i salg af rens- og rengøringsmidler til industrien og til rengøringselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.589 t.kr. mod 2.400 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 836 t.kr. mod 678 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Miljøforhold

Selskabets miljøcertificerede produkter fremgår af hovedleverandørens hjemmeside på følgende adresse: www.knudedan.dk

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Idé-Kemi 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, varekøb, ændring i lagre af færdigvarer samt andre 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger og øvrige 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småaktiver med en kostpris på under 13 t.kr. 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.

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	2.588.834	2.399.605
2 Personaleomkostninger	-1.443.934	-1.453.177
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-54.595	-54.460
Driftsresultat	1.090.305	891.968
Andre finansielle indtægter	2.982	494
Øvrige finansielle omkostninger	-19.305	-22.639
Resultat før skat	1.073.982	869.823
1 Skat af årets resultat	-237.717	-192.266
Årets resultat	836.265	677.557
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Overføres til overført resultat	536.265	377.557
Disponeret i alt	836.265	677.557

Balance 30. juni

Aktiver			
Note		2017	2016
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	2.230.000	2.220.000
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33.119	11.840
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.263.119</u>	<u>2.231.840</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.263.119</u>	<u>2.231.840</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	812.768	948.774
	Varebeholdninger i alt	<u>812.768</u>	<u>948.774</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.232.284	1.079.324
	Andre tilgodehavender	4.240	4.240
	Tilgodehavender i alt	<u>1.236.524</u>	<u>1.083.564</u>
	Likvide beholdninger	<u>574.023</u>	<u>217.455</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.623.315</u>	<u>2.249.793</u>
	Aktiver i alt	<u>4.886.434</u>	<u>4.481.633</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Reserve for opskrivninger	1.326.336	1.280.526
7 Overført resultat	903.156	366.891
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Egenkapital i alt	2.654.492	2.072.417
Hensatte forpligtelser		
10 Hensættelser til udskudt skat	384.828	352.144
Hensatte forpligtelser i alt	384.828	352.144
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	377.448	434.268
Langfristede gældsforpligtelser i alt	377.448	434.268
Gældsforpligtelser	56.820	56.493
Gæld til pengeinstitutter	0	8.655
Leverandører af varer og tjenesteydelser	888.407	545.251
9 Selskabsskat	208.781	363.295
Anden gæld	315.658	649.110
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.469.666	1.622.804
Gældsforpligtelser i alt	1.847.114	2.057.072
Passiver i alt	4.886.434	4.481.633
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	217.954	169.708
Årets regulering af udskudt skat	19.763	22.558
	<u>237.717</u>	<u>192.266</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.220.052	1.232.564
Pensioner	136.179	136.684
Andre omkostninger til social sikring	10.224	9.972
Personaleomkostninger i øvrigt	77.479	73.957
	<u>1.443.934</u>	<u>1.453.177</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2016	<u>1.777.370</u>	<u>1.777.370</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>1.777.370</u>	<u>1.777.370</u>
Opskrivninger 1. juli 2016	1.641.698	1.442.488
Årets opskrivning	58.731	199.210
Opskrivninger 30. juni 2017	<u>1.700.429</u>	<u>1.641.698</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-1.199.068	-1.149.858
Årets afskrivninger	-48.731	-49.210
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-1.247.799</u>	<u>-1.199.068</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>2.230.000</u>	<u>2.220.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2016	287.854	461.213
Tilgang i årets løb	27.144	0
Afgang i årets løb	0	-173.359
Kostpris 30. juni 2017	<u>314.998</u>	<u>287.854</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-276.014	-444.123
Årets afskrivninger	-5.865	-5.250
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	173.359
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-281.879</u>	<u>-276.014</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>33.119</u>	<u>11.840</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2016	1.280.526	1.125.141
Årets opskrivning	58.731	199.210
Ændring i udskudt skat, opskrivning	-12.921	-43.825
	<u>1.326.336</u>	<u>1.280.526</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	366.891	-10.666
Årets overførte overskud eller underskud	536.265	377.557
	<u>903.156</u>	<u>366.891</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2016	300.000	0
Udloddet udbytte	-300.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	300.000	300.000
9. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. juli 2016	363.295	193.587
Regulering af tidligere års skat	-1.668	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-361.627	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	217.954	169.708
Betalt acontoskat for indeværende år	-15.000	0
Rentetillæg	5.827	0
	<u>208.781</u>	<u>363.295</u>
	208.781	363.295
10. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2016	352.144	285.760
Udskudt skat af årets resultat	12.921	22.558
Regulering af udskudt skat opskrivningshenlæggelse	19.763	43.826
	<u>384.828</u>	<u>352.144</u>
	384.828	352.144
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	384.998	371.161
Finansielle anlægsaktiver	-170	-19.017
	<u>384.828</u>	<u>352.144</u>
	384.828	352.144

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 434 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 2.230 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.150 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Noter

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kationeret som selvskyldnerkautionsist for selskaberne Knud E. Dan A/S' og Ejendomsselskabet Lunikvej 40 ApS' bankgæld. Bankgælden udgør pr. 30. juni 2017 i alt 382 t.kr.

Operationel Leasing

Selskabet har indgået leasingkontrakt med en restløbetid på 43 måneder vedrørende leasing af bil. Selskabet har ikke valgt at indregne leasingaktivitet og forpligtelsen i balancen. Leasingforpligtelsen udgør i restperioden 123 t.kr. eksklusiv et eventuelt køb af aktivet.