

Carlsen's Peberrod A/S

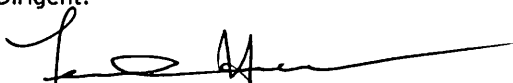
Kastebovej 9, 5683 Haarby

CVR-nr. 47 54 91 16

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2018

Dirigent:



.....
Jeanette Blum Haagensen



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Pengestrømsopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Carlsen's Peberrod A/S for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

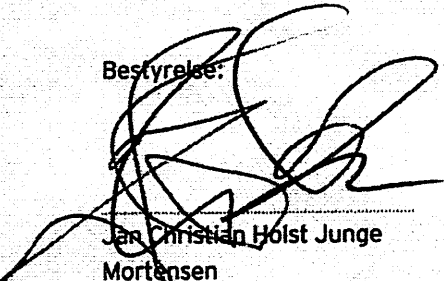
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, den 27. juni 2018
Direktion:


Turid Haagensen

Bestyrelse:


Jan Christian Hølst Junge
Mortensen
formand


Jeanette Blum Haagensen


Turid Haagensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Carlsen's Peberrod A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Carlsen's Peberrod A/S for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 konklusion 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 bl.a. 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.

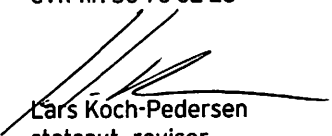
Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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.

Odense, den 27. juni 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koch-Pedersen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne19682



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Carlsen's Peberrod A/S
Adresse, postnr., by	Kastebøvej 9, 5683 Haarby
CVR-nr.	47 54 91 16
Hjemstedskommune	Assens
Regnskabsår	1. juni 2017 - 31. maj 2018
Telefon	64 73 12 46
Telefax	64 73 32 10
Bestyrelse	Jan Christian Holst Junge Mortensen, formand Jeanette Blum Haagensen Turid Haagensen
Direktion	Turid Haagensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet producerer og forarbejder peberrod, kapers og råkost til fødevarerbranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 308.515 kr. mod et overskud på 628.955 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. maj 2018 udviser en egenkapital på 8.846.607 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

I 2018/19 forventes et resultat på niveau med 2016/17.

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Bruttofortjeneste	5.467.145	6.293.082
2	Personaleomkostninger	-4.906.647	-5.322.627
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-114.765	-121.765
	Resultat før finansielle poster	445.733	848.690
	Finansielle indtægter	0	34
	Finansielle omkostninger	-49.686	-41.838
	Resultat før skat	396.047	806.886
3	Skat af årets resultat	-87.532	-177.931
	Årets resultat	308.515	628.955
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	4.000.000	628.955
	Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	2.000.000	0
	Overført resultat	-5.691.485	0
		<u>308.515</u>	<u>628.955</u>

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Produktions-anlæg og maskiner	156.695	294.200
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.783	13.939
	Indretning af lejede lokaler	94.086	0
		<u>261.564</u>	<u>308.139</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	30.000	30.000
		<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>291.564</u>	<u>338.139</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	2.341.628	1.694.087
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	103.709	309.354
	Forudbetalinger for varer	275.838	0
		<u>2.721.175</u>	<u>2.003.441</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.034.925	2.343.765
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.170	0
	Tilgodehavende selskabsskat	111.851	0
	Andre tilgodehavender	0	268.904
	Periodeafgrænsningsposter	179.246	134.445
		<u>2.334.192</u>	<u>2.747.114</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.449.482</u>	<u>8.235.821</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.504.849</u>	<u>12.986.376</u>
	AKTIVER I ALT	<u>10.796.413</u>	<u>13.324.515</u>

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Balance

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	3.846.607	9.538.092
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	628.955
	Egenkapital i alt	<u>8.846.607</u>	<u>11.167.047</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	10.781	21.398
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>10.781</u>	<u>21.398</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	595.290	473.620
	Skyldig selskabsskat	0	117.170
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	110.728
	Anden gæld	1.343.735	1.434.552
		<u>1.939.025</u>	<u>2.136.070</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.939.025</u>	<u>2.136.070</u>
	PASSIVER I ALT	<u>10.796.413</u>	<u>13.324.515</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juni 2016	1.000.000	9.538.092	500.000	11.038.092
Overført via resultatdisponering	0	0	628.955	628.955
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Egenkapital 1. juni 2017	1.000.000	9.538.092	628.955	11.167.047
Overført via resultatdisponering	0	-5.691.485	6.000.000	308.515
Udloddet udbytte	0	0	-628.955	-628.955
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Egenkapital 31. maj 2018	1.000.000	3.846.607	4.000.000	8.846.607

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Pengestrømsopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	Årets resultat	308.515	628.955
9	Reguleringer	248.650	341.500
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	557.165	970.455
10	Ændring i driftskapital	-272.836	394.126
	Pengestrømme fra primær drift	284.329	1.364.581
	Renteindbetalinger m.v.	0	18
	Renteudbetalinger m.v.	-49.686	-41.822
	Betalt selskabsskat	-327.170	-1.152.582
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	-92.527	170.195
	Køb af materielle anlægsaktiver	-134.857	-15.780
	Salg af materielle anlægsaktiver	70.000	0
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-64.857	-15.780
	Udbetalt udbytte	-2.628.955	-500.000
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.628.955	-500.000
	Årets pengestrøm	-2.786.339	-345.585
	Likvider 1. juni	8.235.821	8.581.407
11	Likvider 31. maj	5.449.482	8.235.822

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Carlsen's Peberrod A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af pengestrømsopgørelse vedrørende bestemmelserne for klasse C-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

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

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	25 år
Produktions-anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Grunde og bygninger opskrives til dagsværdi. Opskrivninger og tilbageførsel heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen. Dagsværdien fastsættes på grundlag af en ekstern vurdering, som er baseret på en tilbagediskontering af de forventede fremtidige pengestrømme.

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 er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab, indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle aktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Noter

kr.		2017/18	2016/17		
2	Personaleomkostninger				
	Lønninger	4.512.254	4.922.667		
	Pensioner	281.635	282.136		
	Andre omkostninger til social sikring	112.758	117.824		
		<u>4.906.647</u>	<u>5.322.627</u>		
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>14</u>	<u>16</u>		
3	Skat af årets resultat				
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	98.149	192.170		
	Årets regulering af udskudt skat	-10.617	-14.239		
		<u>87.532</u>	<u>177.931</u>		
4	Materielle anlægsaktiver				
kr.		Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
	Kostpris 1. juni 2017	1.929.294	132.168	145.739	2.207.201
	Tilgang i årets løb	19.650	0	115.207	134.857
	Afgang i årets løb	-500.000	0	0	-500.000
	Kostpris 31. maj 2018	<u>1.448.944</u>	<u>132.168</u>	<u>260.946</u>	<u>1.842.058</u>
	Af- og nedskrivninger				
	1. juni 2017	1.635.094	118.229	145.739	1.899.062
	Årets afskrivninger	57.155	3.156	21.121	81.432
	Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiv	33.333	0	0	33.333
	Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-433.333	0	0	-433.333
	Af- og nedskrivninger 31. maj 2018	<u>1.292.249</u>	<u>121.385</u>	<u>166.860</u>	<u>1.580.494</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2018	<u>156.695</u>	<u>10.783</u>	<u>94.086</u>	<u>261.564</u>

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018**Noter**

kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 900.000 stk. a nom. 1,00 kr.	900.000	900.000
B-aktier, 100.000 stk. a nom. 1,00 kr.	100.000	100.000
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

For hver A-aktie gives ret til 5 stemmer, mens 1 B-aktie giver ret til 1 stemme.

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 1.000.000 kr. de seneste 5 år.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**Andre eventualforpligtelser**

Der påhviler selskabet huslejeforpligtelse, Kastebovej, 579 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med Turid Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Sambeskatningskredsens samlede skatteforpligtelse udgør 92.821 kr. pr. 31. maj 2018.

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. maj 2018.

8 Nærtstående parter**Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Turid Holding ApS	Marievej 22, 2900 Hellerup

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Noter

kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
9 Reguleringer		
Af- og nedskrivninger	114.765	121.765
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	-3.333	0
Finansielle indtægter	0	-18
Finansielle omkostninger	49.686	41.822
Skat af årets resultat	<u>87.532</u>	<u>177.931</u>
	<u>248.650</u>	<u>341.500</u>
10 Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-717.734	1.230.491
Ændring i tilgodehavender	524.773	-462.670
Ændring i leverandørgæld m.v.	-79.875	-373.695
	<u>-272.836</u>	<u>394.126</u>
11 Likvider, ultimo		
Likvide beholdninger ifølge balancen	<u>5.449.482</u>	<u>8.235.821</u>
	<u>5.449.482</u>	<u>8.235.821</u>