

Carlsen's Peberrod A/S

Kastebovej 9, 5683 Haarby

CVR-nr. 47 54 91 16



Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15. september 2017

Som dirigent:

.....
Jeanette Blum Haagensen

Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Oplysninger om selskabet | 5 |
| Beretning | 6 |
| Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017 | 7 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Pengestrømsopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Carlsen's Peberrod A/S for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, den 21. august 2017
Direktion:

.....
Turid Haagensen

Bestyrelse:

.....
Jan Christian Holst 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 2016 - 31. maj 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 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 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 21. august 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Lars Koch-Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | Carlsen's Peberrod A/S |
| Adresse, postnr., by | Kastebovej 9, 5683 Haarby |
| CVR-nr. | 47 54 91 16 |
| Hjemstedskommune | Assens |
| Regnskabsår | 1. juni 2016 - 31. maj 2017 |
| 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

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 628.955 kr. mod 561.599 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. maj 2017 udviser en egenkapital på 11.167.047 kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Forventet udvikling

I 2017/18 forventes et resultat på niveau med 2016/17.

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2016/17 | 2015/16 |
|------|---|----------------|----------------|
| | Bruttofortjeneste | 6.293.082 | 5.969.874 |
| 2 | Personaleomkostninger | -5.322.627 | -5.000.140 |
| | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -121.765 | -197.217 |
| | Andre driftsomkostninger | 0 | -76.106 |
| | Resultat før finansielle poster | 848.690 | 696.411 |
| | Finansielle indtægter | 34 | 2.301 |
| | Finansielle omkostninger | -41.838 | -7.950 |
| | Resultat før skat | 806.886 | 690.762 |
| 3 | Skat af årets resultat | -177.931 | -129.163 |
| | Årets resultat | 628.955 | 561.599 |
| | | | |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 628.955 | 500.000 |
| | Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret | 0 | 2.900.000 |
| | Overført resultat | 0 | -2.838.401 |
| | | 628.955 | 561.599 |

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017
Balance

| Note | kr. | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|------|---|-------------------|-------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 4 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Produktionsanlæg og maskiner | 294.200 | 400.691 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 13.938 | 13.433 |
| | | <u>308.138</u> | <u>414.124</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Andre tilgodehavender | 30.000 | 30.000 |
| | | <u>30.000</u> | <u>30.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>338.138</u> | <u>444.124</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 1.694.087 | 3.154.111 |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 309.354 | 79.821 |
| | | <u>2.003.441</u> | <u>3.233.932</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.343.765 | 2.128.852 |
| | Andre tilgodehavender | 268.904 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 134.445 | 155.592 |
| | | <u>2.747.114</u> | <u>2.284.444</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>8.235.821</u> | <u>8.581.406</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>12.986.376</u> | <u>14.099.782</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>13.324.514</u> | <u>14.543.906</u> |

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Balance

| Note | kr. | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 5 | Selskabskapital | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | Reserve for opskrivninger | 0 | 0 |
| | Overført resultat | 9.538.092 | 9.538.092 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 628.955 | 500.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>11.167.047</u> | <u>11.038.092</u> |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Udskudt skat | 21.398 | 35.637 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>21.398</u> | <u>35.637</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 473.619 | 1.043.467 |
| | Skyldig selskabsskat | 117.170 | 1.077.582 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 110.728 | 146.070 |
| | Anden gæld | 1.434.552 | 1.203.058 |
| | | <u>2.136.069</u> | <u>3.470.177</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>2.136.069</u> | <u>3.470.177</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>13.324.514</u> | <u>14.543.906</u> |

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

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017**Egenkapitalopgørelse**

kr.

Egenkapital 1. juni 2015
Overført, jf. resultatdisponering
Tilbageførsel af opskrivninger
Udloddet udbytte
Betalt ekstraordinært udbytte

Egenkapital 1. juni 2016
Overført, jf. resultatdisponering
Udloddet udbytte

Egenkapital 31. maj 2017

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Pengestrømsopgørelse

| Note | kr. | 2016/17 | 2015/16 |
|------|---|-----------------|-------------------|
| | Årets resultat | 628.955 | 561.599 |
| 8 | Reguleringer | 341.500 | 272.697 |
| | Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital | 970.455 | 834.296 |
| 9 | Ændring i driftskapital | 394.126 | 1.067.702 |
| | Pengestrømme fra primær drift | 1.364.581 | 1.901.998 |
| | Renteindbetalinger m.v. | 18 | 2.301 |
| | Renteudbetalinger m.v. | -41.822 | -7.950 |
| | Betalt selskabsskat | -1.152.582 | -188.954 |
| | Pengestrømme fra driftsaktivitet | 170.195 | 1.707.395 |
| | Salg af immaterielle anlægsaktiver | 0 | 8.127.000 |
| | Køb af materielle anlægsaktiver | -15.780 | -132.000 |
| | Pengestrømme til investeringsaktivitet | -15.780 | 7.995.000 |
| | Udbetalt udbytte | -500.000 | -3.000.000 |
| | Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -500.000 | -3.000.000 |
| | Årets pengestrøm | -345.585 | 6.702.395 |
| | Likvider 1. juni | 8.581.406 | 1.879.012 |
| 10 | Likvider 31. maj | 8.235.821 | 8.581.407 |

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

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.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. juni 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab 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.



Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

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 |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 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.

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 diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

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.

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Reserven omfatter opskrivninger af materielle aktiver/kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris efter fradrag af udskudt skat.

Reserven for opskrivninger reduceres med de foretagne afskrivninger, der kan henføres til opskrivningen.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (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 kontorejendomme 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.

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

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 2016 - 31. maj 2017
Noter

| kr. | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|------------------|------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 4.922.667 | 4.673.678 |
| Pensioner | 282.136 | 236.554 |
| Andre omkostninger til social sikring | 117.824 | 89.908 |
| | <u>5.322.627</u> | <u>5.000.140</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>19</u> | <u>17</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 192.170 | 1.154.582 |
| Årets regulering af udskudt skat | -14.239 | -1.025.419 |
| | <u>177.931</u> | <u>129.163</u> |

4 Materielle anlægsaktiver

| kr. | <u>Produktionsanlæg og maskiner</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | <u>I alt</u> |
|---|-------------------------------------|--|------------------|
| Kostpris 1. juni 2016 | 2.075.032 | 172.260 | 2.247.292 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 15.780 | 15.780 |
| Afgang i årets løb | 0 | 55.872 | 55.872 |
| Kostpris 31. maj 2017 | <u>2.075.032</u> | <u>243.912</u> | <u>2.318.944</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juni 2016 | 1.674.341 | 158.827 | 1.833.168 |
| Årets afskrivninger | 106.491 | 15.275 | 121.766 |
| Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger | 0 | 55.872 | 55.872 |
| Af- og nedskrivninger 31. maj 2017 | <u>1.780.832</u> | <u>229.974</u> | <u>2.010.806</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017 | <u>294.200</u> | <u>13.938</u> | <u>308.138</u> |

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017**Noter**

| kr. | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</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. | <u>100.000</u> | <u>100.000</u> |
| | <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 aktiekapital 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.

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. maj 2017.

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Noter

| kr. | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|------------------|------------------|
| 8 Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger | 121.765 | 197.217 |
| Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver | 0 | -59.332 |
| Finansielle indtægter | -18 | -2.301 |
| Finansielle omkostninger | 41.822 | 7.950 |
| Skat af årets resultat | <u>177.931</u> | <u>129.163</u> |
| | <u>341.500</u> | <u>272.697</u> |
| 9 Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 1.230.491 | 603.482 |
| Ændring i tilgodehavender | -462.670 | -53.189 |
| Ændring i leverandørgæld m.v. | <u>-373.695</u> | <u>517.409</u> |
| | <u>394.126</u> | <u>1.067.702</u> |
| 10 Likvider, ultimo | | |
| Likvide beholdninger ifølge balancen | <u>8.235.821</u> | <u>8.581.406</u> |
| | <u>8.235.821</u> | <u>8.581.406</u> |