

Elkjær Strik A/S
Navervej 10, 7451 Sunds

CVR-nr. 59 65 63 17

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. september 2017.

Poul-Erik Elkjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Elkjær Strik 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme 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.

Sunds, den 9. august 2017

Direktion

Poul-Erik Elkjær

Bestyrelse

Poul-Erik Elkjær

Poul Elkjær

Hans Elkjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Elkjær Strik A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Elkjær Strik A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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.

Herning, den 9. august 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Allan Bjørn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Elkjær Strik A/S Navervej 10 7451 Sunds
	Telefon: 96292999
	CVR-nr.: 59 65 63 17
	Stiftet: 10. oktober 1983
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Poul-Erik Elkjær Poul Elkjær Hans Elkjær
Direktion	Poul-Erik Elkjær
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Nordea, Østergade 4-6, 7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er produktion og salg af striktrøjer. Størstedelen af afsætningen foregår på hjemmemarkedet, og sker til indkøbskæder, detailkunder og profilkunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Som omtalt i ledelsesberetningen for regnskabsåret 2015/16 har selskabet, som følge af ændringer i produktsegmentet og pressede priser, foretaget diverse tiltag for at forbedre selskabets indtjening.

Desværre har indkørfasen været længere end forventet, hvorfor selskabet også i 2016/17 er kommet ud med et negativt resultat.

Det skal dog bemærkes, at resultatet før finansielle poster er realiseret med et overskud på ca. t.kr 118, mod et underskud på ca. t.kr. 380 i sidste regnskabsår, svarende til en fremgang på ca. t.kr. 500.

Det er ledelsens forventning, at selskabets resultat for 2017/18 vil udvise en forbedring i forhold til 2016/17.

Årets resultat anses for mindre acceptabelt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Elkjær Strik A/S 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.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet til sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med eventuelle ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Resulterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske tilknyttede virksomheder eller associerede virksomheder, indregnes direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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 og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-14 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes negativ værdi af renteswap.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	4.967.866	4.304.244
1 Personaleomkostninger	-4.441.421	-4.222.213
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-408.781	-441.882
Andre driftsomkostninger	0	-20.160
Resultat før finansielle poster	117.664	-380.011
Andre finansielle indtægter	1.716	7.675
Øvrige finansielle omkostninger	-614.287	-619.845
Resultat før skat	-494.907	-992.181
2 Skat af årets resultat	102.551	213.288
Årets resultat	-392.356	-778.893
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-392.356	-778.893
Disponeret i alt	-392.356	-778.893

Balance 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	5.357.669	5.607.840
3 Produktionsanlæg og maskiner	1.468.494	1.423.583
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.826.163</u>	<u>7.031.423</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.826.163</u>	<u>7.031.423</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	1.068.000	920.000
Varer under fremstilling	768.000	1.000.000
Fremstillede varer og handelsvarer	2.954.000	3.180.000
Forudbetalinger for varer	0	17.395
Varebeholdninger i alt	<u>4.790.000</u>	<u>5.117.395</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.584.572	1.984.207
Udskudte skatteaktiver	110.422	53.587
Periodeafgrænsningsposter	9.825	6.865
Tilgodehavender i alt	<u>1.704.819</u>	<u>2.044.659</u>
Likvide beholdninger	<u>197</u>	<u>197</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.495.016</u>	<u>7.162.251</u>
Aktiver i alt	<u>13.321.179</u>	<u>14.193.674</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
5	Overført resultat	1.034.223	1.264.495
	Egenkapital i alt	<u>2.034.223</u>	<u>2.264.495</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
 Gældsforpligtelser			
6	Gæld til realkreditinstitutter	2.175.041	2.304.643
7	Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	752.000	0
8	Gæld til pengeinstitutter	1.222.337	1.307.535
	Deposita	<u>9.000</u>	<u>8.250</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.158.378</u>	<u>3.620.428</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	445.000	440.000
	Gæld til pengeinstitutter	3.139.641	3.539.592
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	687.889	975.136
	Anden gæld	2.157.811	2.447.986
	Periodeafgrænsningsposter	<u>698.237</u>	<u>906.037</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.128.578</u>	<u>8.308.751</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>11.286.956</u>	<u>11.929.179</u>
	Passiver i alt	<u>13.321.179</u>	<u>14.193.674</u>

9 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

10 **Eventualposter**

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Årets resultat	-392.356	-778.893
11 Reguleringer	895.016	810.740
12 Ændring i driftskapital	146.649	826.540
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	649.309	858.387
Renteindbetalinger og lignende	1.715	7.675
Renteudbetalinger og lignende	-614.287	-619.845
Pengestrøm fra ordinær drift	36.737	246.217
Pengestrømme fra driftsaktivitet	36.737	246.217
Køb af materielle anlægsaktiver	-179.736	-156.658
Salg af materielle anlægsaktiver	0	50.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-179.736	-106.658
Optagelse af langfristet gæld	752.000	0
Afdrag på langfristet gæld	-209.050	-421.515
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	542.950	-421.515
Ændring i likvider	399.951	-281.956
Likvider 1. juli	-3.539.395	-3.257.439
Likvider 30. juni	-3.139.444	-3.539.395
 Likvider		
Likvide beholdninger	197	197
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-3.139.641	-3.539.592
Likvider 30. juni	-3.139.444	-3.539.395

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.800.160	3.613.702
Pensioner	464.760	441.363
Andre omkostninger til social sikring	94.380	92.709
Personaleomkostninger i øvrigt	82.121	74.439
	4.441.421	4.222.213
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	11	11
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-102.551	-213.288
	-102.551	-213.288
3. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner
Kostpris 1. juli	10.081.859	8.123.263
Tilgang	92.120	87.616
Kostpris 30. juni	10.173.979	8.210.879
Af- og nedskrivninger 1. juli	4.474.019	6.699.680
Årets afskrivninger	342.291	42.705
Af- og nedskrivninger 30. juni	4.816.310	6.742.385
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	5.357.669	1.468.494
Ejendomsvurdering 1. oktober 2016	6.550.000	

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	1.000.000	1.000.000
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	1.264.495	2.041.183
Årets overførte overskud eller underskud	-392.356	-778.893
Regulering af markedsværdi på renteswap	162.084	2.205
	<u>1.034.223</u>	<u>1.264.495</u>
6. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	2.535.041	2.664.643
Heraf forfalder inden for 1 år	-360.000	-360.000
	<u>2.175.041</u>	<u>2.304.643</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>900.000</u>	<u>1.250.000</u>
7. Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	<u>752.000</u>	<u>0</u>
	<u>752.000</u>	<u>0</u>
8. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.307.337	1.387.535
Heraf forfalder inden for 1 år	-85.000	-80.000
	<u>1.222.337</u>	<u>1.307.535</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>800.000</u>	<u>900.000</u>

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant nom. t.kr. 5.000 i grunde og bygninger på Navervej, note 3.

Den bogførte værdi udgør t.kr. 4.773.

Ejerpantebrevet er sekundært pantsat for gæld til pengeinstitut.

Til sikkerhed for gæld til factoringselskab er ydet transport i debitorer til en bogført værdi på t.kr. 1.574.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er følgende aktiver/effekter pantsat eller belånt:

Ejerpantebrev, nom. t.kr. 2.300 i fabriksejendom Genvejen, note 3.

Den bogførte værdi udgør t.kr. 585.

Virksomhedspant nom. t.kr. 1.800 på balancedagen omfattende følgende aktiver til regnskabsmæssig værdi:

Varebeholdninger	4.790 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	1.585 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ud over garantier knyttet til selskabets normale aktivitet er der ingen eventualforpligtelser.

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	384.996	411.858
Andre finansielle indtægter	-1.716	-7.675
Øvrige finansielle omkostninger	614.287	619.845
Skat af årets resultat	-102.551	-213.288
	<u>895.016</u>	<u>810.740</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	327.395	132.605
Ændring i tilgodehavender	396.676	-765.533
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-577.422	1.459.468
	<u>146.649</u>	<u>826.540</u>