

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Årsrapport 2016/17

CVR-nr. 69 68 56 17

Henrik A. Fog A/S

Lyngager 5-9

2605 Brøndby

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. februar 2018.

Niels E. Valdal
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Henrik A. Fog 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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 2. februar 2018

Direktion

Karsten Fog

Bestyrelse

Heidi Fog

Karsten Fog

Niels Ebbe Valdal

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Henrik A. Fog A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Henrik A. Fog A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 2. februar 2018

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

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29389

Selskabsoplysninger

Selskabet	Henrik A. Fog A/S Lyngager 5-9 2605 Brøndby
	Telefon: 43 96 66 11
	Hjemmeside: www.hafog.dk
	CVR-nr.: 69 68 56 17
	Stiftet: 1. oktober 1982
	Hjemsted: Brøndby Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017 35. regnskabsår
Bestyrelse	Heidi Fog Karsten Fog Niels Ebbe Valdal
Direktion	Karsten Fog
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Danske Bank, Hovedvejen 107, 2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år betået i handel med nye og brugte traktorer samt tilbehør m.v. til erhvervsvirksomheder og den offentige sektor. Herudover forhandles gartneri- og havemaskiner til erhvervsvirksomheder og private.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 15.797 t.kr. mod 15.489 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 928 t.kr. mod 442 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henrik A. Fog 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.

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, ændring i lagre og produktionsomkostninger.

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.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og de producerende virksomheder produktionsomkostninger svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraxis

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 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.

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 nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 salgpris.

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.

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).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Henrik A. Fog A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	15.797.100	15.489.143
Distributionsomkostninger	-2.169.257	-1.871.211
Administrationsomkostninger	-11.908.054	-12.229.618
Driftsresultat	1.719.789	1.388.314
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaven- der, der er anlægsaktiver	178.468	-113.721
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	607.441	575.839
Andre finansielle indtægter	-40.726	166.498
1 Øvrige finansielle omkostninger	-1.279.465	-1.444.375
Finansiering netto	-534.282	-815.759
Resultat før skat	1.185.507	572.555
2 Skat af årets resultat	-257.839	-130.722
Årets resultat	927.668	441.833
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	900.000	400.000
Overføres til overført resultat	27.668	41.833
Disponeret i alt	927.668	441.833

Balance 30. september

Aktiver			
Note		2017	2016
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.316.083	1.670.255
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.316.083</u>	<u>1.670.255</u>
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	3.453.234
	Andre tilgodehavender	<u>599.676</u>	<u>611.676</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>599.676</u>	<u>4.064.910</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.915.759</u>	<u>5.735.165</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>26.133.124</u>	<u>28.519.036</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>26.133.124</u>	<u>28.519.036</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.503.566	8.794.342
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.364.271	17.688.489
5	Udskudte skatteaktiver	35.789	0
	Andre tilgodehavender	146.100	65.600
	Periodeafgrænsningsposter	<u>83.374</u>	<u>121.076</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>25.133.100</u>	<u>26.669.507</u>
	Likvide beholdninger	<u>17.494.290</u>	<u>14.469.025</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>68.760.514</u>	<u>69.657.568</u>
	Aktiver i alt	<u>70.676.273</u>	<u>75.392.733</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	3.000.000	3.000.000
8 Overført resultat	29.928.372	29.900.704
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	900.000	400.000
Egenkapital i alt	33.828.372	33.300.704
Hensatte forpligtelser		
10 Hensættelser til udskudt skat	0	11.475
Hensatte forpligtelser i alt	0	11.475
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.344.585	1.370.882
Gæld til tilknyttede virksomheder	32.091.883	38.038.881
Anden gæld	2.411.433	2.670.791
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	36.847.901	42.080.554
Gældsforpligtelser i alt	36.847.901	42.080.554
Passiver i alt	70.676.273	75.392.733
11 Eventualposter		
12 Nærtstående parter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	1.235.351	1.417.710
Andre finansielle omkostninger	44.114	26.665
	<u>1.279.465</u>	<u>1.444.375</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	305.103	145.526
Årets regulering af udskudt skat	-47.264	-14.804
	<u>257.839</u>	<u>130.722</u>
3. Goodwill		
Kostpris 1. oktober 2016	640.000	640.000
Kostpris 30. september 2017	<u>640.000</u>	<u>640.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	-640.000	-640.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>-640.000</u>	<u>-640.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2016	7.184.408	7.299.408
Tilgang i årets løb	458.792	0
Afgang i årets løb	-370.481	-115.000
Kostpris 30. september 2017	<u>7.272.719</u>	<u>7.184.408</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	-5.514.153	-4.998.251
Årets afskrivninger	-529.958	-628.506
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	87.475	112.604
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>-5.956.636</u>	<u>-5.514.153</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>1.316.083</u>	<u>1.670.255</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
5. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. oktober 2016	35.789	-26.279
Udskudt skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>14.804</u>
	<u>35.789</u>	<u>-11.475</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	13.789	-33.475
Omsætningsaktiver	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>
	<u>35.789</u>	<u>-11.475</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober 2016	3.918.831	23.262.131
Afgang i årets løb	<u>-3.918.831</u>	<u>-19.343.300</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>0</u>	<u>3.918.831</u>
Nedskrivninger 1. oktober 2016	-465.597	-723.037
Årets op- og nedskrivninger	0	-348.973
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger samt tilbageførsel af nedskrivninger på afhændede værdipapirer	<u>465.597</u>	<u>606.413</u>
Nedskrivninger 30. september 2017	<u>0</u>	<u>-465.597</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>0</u>	<u>3.453.234</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>

Aktiekapitalen består af 6.000 aktier á 500 kr. og multipla heraf. Kapitalen er opdelt i klasser af 5.400 A-aktier med 1 stemme pr. aktie i alt nom. 2.700.000 kr. og 600 B-aktier med 10 stemmer pr. aktie i alt nominelt 300.000 kr.

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	29.900.704	29.858.871
Årets overførte overskud eller underskud	<u>27.668</u>	<u>41.833</u>
	<u>29.928.372</u>	<u>29.900.704</u>
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2016	400.000	1.600.000
Udloddet udbytte	-400.000	-1.600.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>900.000</u>	<u>400.000</u>
	<u>900.000</u>	<u>400.000</u>
10. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. oktober 2016	0	26.279
Udskudt skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-14.804</u>
	<u>0</u>	<u>11.475</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	0	33.475
Omsætningsaktiver	<u>0</u>	<u>-22.000</u>
	<u>0</u>	<u>11.475</u>

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabets lejemål har en opsigelsesperiode på 6 måneder, og selskabet har derfor en huslejepligtelse på 1.075 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Henrik A. Fog Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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

12. Nærtstående parter

Lejekontrakter om lokaler med Henrik A. Fog Ejendomme ApS til en årlig leje på 2.150 t.kr. Lejekontrakterne er indgået på markedsvilkår.

Mellemregningskonti mellem nærtstående parter er forrentet.