

Revision

Statsautoriseret revisor

Steffen Møller Jensen

**Meredin A/S
Bredgade 48
4400 Kalundborg**

CVR-nr: 73 73 05 11

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017**

34. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29.12.2018


dirigent
Ole Meredin Petersen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Meredin A/S.

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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

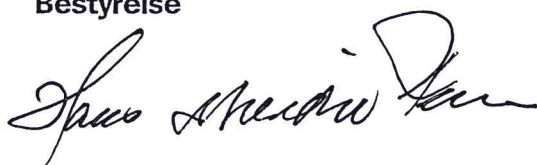
Kalundborg, den 29. maj 2018

Direktion



Ole Meredin Petersen

Bestyrelse



Hans Meredin Petersen



Martin Meredin Petersen



Ole Meredin Petersen



Patrik Qvant Ekberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Meredin A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Meredin A/S for perioden 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi skal henlede opmærksomheden på, at der er usikkerhed forbundet med værdiansættelsen af selskabets ejendomme jfr. beskrivelsen i ledelsensberetningen samt note 1 i Årsrapporten.

Forholdet har ikke medført modifikation til 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne 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.
- 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.

Kalundborg, den 29. maj 2018

SMJ Revision
statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 26695864

Steffen Møller Jensen
statsautoriseret revisor
mne19784

Selskabsoplysninger

Selskabet	Meredin A/S Bredgade 48 4400 Kalundborg
	CVR-nr.: 73 73 05 11 Kommune: Kalundborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2017
Bestyrelse	Hans Meredin Petersen Martin Meredin Petersen Ole Meredin Petersen Patrik Qvant Ekberg
Direktion	Ole Meredin Petersen
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland Isefjords Alle 5 4300 Holbæk
Revisor	SMJ Revision statsautoriseret revisionsfirma Bredgade 39 4400 Kalundborg
Ejerforhold	O.M.P. Holding ApS, Bredgade 48, 4400 Kalundborg

Hoved- og nøgletal

	2017 tkr.	2016 tkr.	2015 tkr.	2014 tkr.	2013 tkr.
Hovedtal					
Resultat af ordinær drift	5.504	7.929	5.420	4.578	2.576
Resultat af finansielle poster	915	252	-320	-1.073	-555
Årets resultat	5.011	6.346	3.959	2.651	1.493
Balancesum	97.995	86.273	76.936	83.229	74.202
Egenkapital	61.504	52.212	45.865	41.906	39.255
Pengestrømme					
- fra driftsaktivitet	4.553	7.633	12.771	-7.005	-2.286
- fra investeringsaktivitet	-2.943	-773	-55	-595	425
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-3.675	-773	-55	-680	-145
- fra finansieringsaktivitet	-1.485	-173	-3.100	-98	-417
Antal personer beskæftiget	61	58	54	53	49
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	5,6	9,2	7,0	5,5	3,5
Soliditetsgrad	62,8	60,5	59,6	50,4	52,9
Forrentning af egenkapital	8,8	12,9	9,0	6,5	3,9

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad = (Resultat før finansielle poster x 100)/Samlede aktiver

Soliditetsgrad = (Egenkapital ultimo x 100)/Samlede aktiver

Forrentning af egenkapital = (Årets resultat x 100)/Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af handel med byggevarer til professionelle og private kunder fra forretningerne i Holbæk, Jyderup og Kalundborg.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har for regnskabsåret valgt at ændre regnskabspraksis vedrørende værdiansættelse af ejendomme, der hidtil har været indregnet med udgangspunkt i oprindelig kostpris. Med virkning for regnskabsåret 2017 er ejendommene indregnet til en af ledelsen fastsat dagsværdi, opgjort i forbindelse med et forestående generationsskifte i selskabets ejerkreds. Der er i forbindelse med opgørelse af dagsværdierne ikke anvendt ekstern fagkyndig bistand.

Ændring i regnskabspraksis har medført at ejendommene er opskrevet med i alt tkr. 8.325 til en vurderet dagsværdi på tkr. 16.517. Opskrivningen efter skat, tkr. 6.493, er ført direkte over egenkapitalen, og har ikke påvirket årets resultat.

Det skal bemærkes, at de opgjorte dagsværdier er behæftet med usikkerhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på den primære drift på tkr. 5.505 samt et overskud på tkr. 6.419 før skat.

Resultatet anses af ledelsen som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter balancedagen indtruffet hændelser, som vurderes at have væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Særlige forretningsmæssige og finansielle risici

Selskabet er ikke påvirket af forretningsmæssige eller finansielle risici i et omfang, der ligger udover, hvad der er sædvanligt for branchen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Meredin A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har ændret regnskabspraksis vedrørende værdiansættelse af ejendomme, der hidtil har været indregnet på grundlag af anskaffelsesprisen. Med virkning for regnskabsåret 2017 er ejendommene indregnet til dagsværdi.

Ændringen har ikke påvirket årets resultat, men medført en forøgelse af egenkapitalen på tkr. 6.493.

Der er ikke foretaget tilretning af sammenligningstal.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, O.M.P. Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og for ejendommenes vedkommende efterfølgende til dagsværdi med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	48 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Andre værdipapirer

Værdipapirer, der består af ikke børsnoterede kapitalandele, måles til anskaffelsespris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for selskabet, idet selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2017

	2017 kr.	2016 tkr.
Note		
Bruttofortjeneste	30.597.579	31.230
2 Personaleomkostninger	-24.399.742	-22.766
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-693.295	-535
Driftsresultat	5.504.542	7.929
Andre finansielle indtægter	1.049.471	720
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	645.423	529
Andre finansielle omkostninger	-780.343	-997
Resultat før skat	6.419.093	8.181
Skat af årets resultat	-1.408.357	-1.835
Årets resultat	5.010.736	6.346

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
3 Grunde og bygninger		16.517.000	8.190
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.214.341	3.555
Materielle anlægsaktiver		22.731.341	11.745
Andre værdipapirer og kapitalandele		366.000	323
Finansielle anlægsaktiver		366.000	323
Anlægsaktiver		23.097.341	12.068
Fremstillede varer og handelsvarer		31.273.313	33.952
Varebeholdninger		31.273.313	33.952
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.779.768	20.522
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		20.579.255	16.955
Andre tilgodehavender		2.758.785	2.609
Periodeafgrænsningsposter		367.380	27
Tilgodehavender		43.485.188	40.113
Likvide beholdninger		138.821	140
Omsætningsaktiver		74.897.322	74.205
Aktiver		97.994.663	86.273

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Virksomhedskapital		1.200.000	1.200
Reserve for opskrivninger		6.493.344	0
Overført resultat		47.306.656	48.800
Forslag til udbytte for regnskabsåret		6.504.080	2.212
Egenkapital		61.504.080	52.212
4 Hensættelse til udskudt skat		3.216.649	1.153
Hensatte forpligtelser		3.216.649	1.153
Prioritetsgæld		2.775.300	2.939
Kreditinstitutter		12.459.424	12.000
5 Langfristede gældsforpligtelser		15.234.724	14.939
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser		597.302	167
Kreditinstitutter		2.775.210	2.901
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.677.462	10.202
Selskabsskat		1.176.257	1.614
Anden gæld		3.812.979	3.085
Kortfristede gældsforpligtelser		18.039.210	17.969
Gældsforpligtelser		33.273.934	32.908
Passiver		97.994.663	86.273
6 Eventualposter mv.			
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
8 Nærtstående parter			

Egenkapitalopgørelse

Note	2017 kr.	2016 tkr.
Virksomhedskapital primo	1.200.000	1.200
Virksomhedskapital ultimo	1.200.000	1.200
Årets bevægelse, kapitalregulering	6.493.344	0
Reserve for opskrivninger	6.493.344	0
Overført resultat, primo	48.800.000	44.666
Årets resultat	5.010.736	6.346
Foreslået udbytte	-6.504.080	-2.212
Overført resultat ultimo	47.306.656	48.800
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	2.212.478	0
Foreslået udbytte	6.504.080	2.212
Udloddet udbytte	-2.212.478	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	6.504.080	2.212
Egenkapital	61.504.080	52.212
9 Forslag til resultatdisponering	5.010.736	6.346

Noter

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har for regnskabsåret valgt at ændre regnskabspraksis vedrørende værdiansættelse af ejendommene. Med virkning for 2017 er ejendomme indregnet til en af ledelsen opgjort dagsværdi.

Det skal bemærkes, at den opgjorte og anvendte dagsværdi er behæftet med usikkerhed.

2 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget	61	58
Lønninger	22.210.177	20.740
Pensioner	1.630.154	1.495
Andre omkostninger til social sikring	559.411	531
	<u>24.399.742</u>	<u>22.766</u>

3 Materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger excl. opskrivningen udgør tkr. 8.192 pr. 31. december 2017.

Af Andre anlæg, driftsmateriel og inventar udgør indregnede leasingaktiver tkr. 2.891.

Noter

4 Udskudt skat

Hensættelser til udskudt skat primo	1.153.093
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	2.063.556
Hensættelse til udskudt skat	<u>3.216.649</u>

Udskudt skat vedrører materielle anlægsaktiver.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	3.105.737	2.942.277	166.977	2.170.695
Kreditinstitutter	12.000.000	12.889.749	430.325	10.807.048
	<u>15.105.737</u>	<u>15.832.026</u>	<u>597.302</u>	<u>12.977.743</u>

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i O.M.P. Holding ApS-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Noter

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut stor tkr. 3.006, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 7.550.

Til sikkerhed for koncernens bankmellemværende er deponeret ejerpantebreve tkr. 32.615 i matr. nr. 75dl og 75vy Kalundborg Markjorder samt i matr. nr. 15fa Jyderup By, Jyderup, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 16.517.

Selskabet har herudover afgivet selvskyldnerkaution for koncernens bankmellemværende.

8 Nærtstående parter

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

O.M.P. Holding ApS, Bredgade 48, 4400 Kalundborg

Transaktioner med nærtstående parter er indgået på normale markedsvilkår.

	2017 kr.	2016 tkr.
9 Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	6.504.080	2.212
Overført resultat	-1.493.344	4.134
	<u>5.010.736</u>	<u>6.346</u>