

P. Rømer Glas A/S

Lundholmvej 43, 7500 Holstebro

CVR-nr. 75 12 54 10

Årsrapport

2016/17

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

Jens Otto Damborg
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	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for P. Rømer Glas 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 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.

Holstebro, den 13. december 2017

Direktion

Jens Otto Damborg
direktør

Bestyrelse

Henning Rune Carlsen
formand

Mette Damborg

Jens Otto Damborg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i P. Rømer Glas A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for P. Rømer Glas A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 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.

Struer, den 13. december 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	P. Rømer Glas A/S Lundholmvej 43 7500 Holstebro Telefon: 97420644 Telefax: 97420196 Hjemmeside: roemer-glas.dk CVR-nr.: 75 12 54 10 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 33. regnskabsår
Bestyrelse	Henning Rune Carlsen, formand Mette Damborg Jens Otto Damborg
Direktion	Jens Otto Damborg, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Vestjysk Bank
Modervirksomhed	P. Rømer Glas Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af fabrikation og salg af glas og glarmester-virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.522 t.kr. mod 4.808 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et underskud på 1.005 t.kr. mod et overskud sidste år på 622 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 12.636 t.kr. mod 13.511 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 875 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.093 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 8,7 % af de samlede aktiver på 12.636 t.kr., hvilket er et fald på 10,9 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

For det kommende år forventes der et væsentligt forbedret bruttoresultat samt et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. Rømer Glas A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Reserve for opskrivninger vedrørende materielle aktiver, der måles til dagsværdi efter § 41, reduceres med foretagne afskrivninger. Tidligere er foretagne afskrivninger på den opskrevne værdi fragået på virksomhedens frie egenkapitalreserver

Ovenstående ændring har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016/17 eller for sammenligningstallene.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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. Der indregnes vareforbrug svarende til årets omsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. 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 kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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 sambeskatte 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).

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 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-6 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

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 P. Rømer Glas 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.

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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	2.521.905	4.808.279
Distributionsomkostninger	-592.419	-824.114
Administrationsomkostninger	-2.664.474	-2.759.434
Resultat før finansielle poster	-734.988	1.224.731
Andre finansielle indtægter	63.707	143.806
1 Øvrige finansielle omkostninger	-593.534	-576.853
Finansiering netto	-529.827	-433.047
Resultat før skat	-1.264.815	791.684
Skat af årets resultat	259.674	-169.890
Årets resultat	-1.005.141	621.794
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	620.000
Overføres til øvrige reserver	0	1.794
Disponeret fra overført resultat	-1.005.141	0
Disponeret i alt	-1.005.141	621.794

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Goodwill	190.476	419.048
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>190.476</u>	<u>419.048</u>
3	Grunde og bygninger	5.417.230	5.305.604
3	Produktionsanlæg og maskiner	2.871.463	395.620
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	479.853	676.548
3	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	1.907.255
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.768.546</u>	<u>8.285.027</u>
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	47.866	58.537
	Deposita	106.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>153.866</u>	<u>58.537</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>9.112.888</u>	<u>8.762.612</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	2.086.584	2.375.490
	Varebeholdninger i alt	<u>2.086.584</u>	<u>2.375.490</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.304.789	2.046.581
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	7.036
	Andre tilgodehavender	0	244.409
	Periodeafgrænsningsposter	126.494	69.417
	Tilgodehavender i alt	<u>1.431.283</u>	<u>2.367.443</u>
	Likvide beholdninger	4.910	5.610
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.522.777</u>	<u>4.748.543</u>
	Aktiver i alt	<u>12.635.665</u>	<u>13.511.155</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Reserve for opskrivninger	1.087.480	1.524.909
7	Overført resultat	-494.294	2.653
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	620.000
	Egenkapital i alt	<u>1.093.186</u>	<u>2.647.562</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>368.332</u>	<u>628.006</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>368.332</u>	<u>628.006</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	1.708.393	1.972.555
	Gæld til pengeinstitutter	1.716.264	2.203.396
	Leasingforpligtelser	<u>635.973</u>	<u>459.153</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.060.630</u>	<u>4.635.104</u>
8	Gældsforpligtelser	1.224.899	1.208.808
	Gæld til pengeinstitutter	2.821.598	2.003.517
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	624.387	511.039
	Gæld til associerede virksomheder	648.102	0
	Selskabsskat	217.172	276.537
	Anden gæld	<u>1.577.359</u>	<u>1.600.582</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.113.517</u>	<u>5.600.483</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>11.174.147</u>	<u>10.235.587</u>
	Passiver i alt	<u>12.635.665</u>	<u>13.511.155</u>
9 Medarbejderforhold			
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
11 Eventualposter			

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	16.565	9.864
Andre finansielle omkostninger	<u>576.969</u>	<u>566.989</u>
	<u>593.534</u>	<u>576.853</u>
2. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli		<u>1.600.000</u>
Kostpris 30. juni		<u>1.600.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli		1.180.952
Årets afskrivninger		<u>228.572</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni		<u>1.409.524</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>190.476</u>

Noter
3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktions-anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. juli	7.682.296	6.622.966	2.110.423	1.907.255
Tilgang	296.814	3.097.773	29.482	0
Afgang	0	-274.276	0	-1.907.255
Kostpris 30. juni	<u>7.979.110</u>	<u>9.446.463</u>	<u>2.139.905</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 1. juli	2.033.211	0	0	0
Opskrivninger 30. juni	<u>2.033.211</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	4.409.903	6.227.346	1.433.875	0
Årets afskrivninger	185.188	621.930	226.177	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-274.276	0	0
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>4.595.091</u>	<u>6.575.000</u>	<u>1.660.052</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>5.417.230</u>	<u>2.871.463</u>	<u>479.853</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger	<u>4.023.025</u>			
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>602.503</u>	<u>403.016</u>	

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli	74.712	74.712
Kostpris 30. juni	74.712	74.712
Opskrivninger 1. juli	0	2.817
Korrektion af tidligere opskrivning	0	-2.817
Nedskrivninger 1. juli	-16.175	0
Årets nedskrivninger	-10.671	-16.175
Nedskrivninger 30. juni	-26.846	-16.175
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	47.866	58.537
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	500.000	500.000
	500.000	500.000
6. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. juli	1.524.909	1.524.909
Opløsning af tidligere års opskrivninger	-401.180	0
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	-36.249	0
	1.087.480	1.524.909
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	2.653	31.186
Årets overførte underskud	-1.005.141	1.794
Urealiseret renteswap	70.765	-30.327
Opløsning af tidligere års opskrivninger	401.180	0
Årets afskrivning på opskrevne aktiver	36.249	0
	-494.294	2.653

Noter

8. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>
Gæld til realkreditinstitutter	162.321	1.020.333	1.870.715	2.142.980
Gæld til pengeinstitutter	611.200	0	2.327.464	2.781.759
Leasingforpligtelser	451.378	0	1.087.351	919.173
	<u>1.224.899</u>	<u>1.020.333</u>	<u>5.285.530</u>	<u>5.843.912</u>

2016/17

2015/16

9. Medarbejderforhold

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>17</u>
--	-----------	-----------

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.871 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 5.417 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevne giver pant i skærebord, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017 udgør 2.020 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 4.696 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	2.087 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.305 t.kr.
Goodwill	190 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	2.346 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 1.006 t.kr., jævnfør note 3, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2017 udgør 1.087 t.kr.

Noter

11. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jens Otto Damborg Holding ApS, CVR-nr. 31672007 som administrationsselskab 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.