

Jørgensen & Co. A/S
Præstemarksvænge 8 B, 4000 Roskilde

CVR-nr. 78 51 06 17

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. marts 2019.

Birgitte Stenbjerre
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Jørgensen & Co. 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 12. marts 2019

Direktion

Freddy Rud Pedersen

Bestyrelse

Jesper Lind Hansen

Michael Kejser

Freddy Rud Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Jørgensen & Co. A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jørgensen & Co. A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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.

København, den 12. marts 2019

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Peter Arent Benkjer

statsautoriseret revisor
mne35785

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | Jørgensen & Co. A/S Præstemarksvænge 8 B 4000 Roskilde |
| | CVR-nr.: 78 51 06 17 |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Bestyrelse | Jesper Lind Hansen Michael Kejser Freddy Rud Pedersen |
| Direktion | Freddy Rud Pedersen |
| Revision | BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København V |
| Bankforbindelse | Danske Bank, Holbergsgade 2, 1057 København K |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver virksomhed ved salg af elektronikmateriel og elektronikkomponenter på agenturbasis og i egen regning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det opnåede resultat anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Vi forventer et forbedret resultat i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jørgensen & Co. 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 eksklusiv 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 indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, kontorhold, honorarlønnet assistance, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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 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

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:

| | |
|-----------------------------------------|-------|
| Bygninger | 40 år |
| Bygningsinstallationer | 10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Anvendt regnskabspraksis

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til laveste værdi af kostpris og genanskaffelsespris. Der foretages nedskrivning for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 Jørgensen & Co. A/S forholdsmæssigt 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

Gældsforpligtelser vedrørende ejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 6.856.305 | 6.515.178 |
| 1 Personaleomkostninger | -4.933.701 | -4.944.782 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -137.520 | -134.566 |
| Driftsresultat | 1.785.084 | 1.435.830 |
| Andre finansielle indtægter | 1.982 | 102 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -157.342 | -162.766 |
| Resultat før skat | 1.629.724 | 1.273.166 |
| 4 Skat af årets resultat | -360.661 | -281.453 |
| Årets resultat | 1.269.063 | 991.713 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 1.000.000 |
| Disponeret fra overført resultat | -730.937 | -8.287 |
| Disponeret i alt | 1.269.063 | 991.713 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 5 Grunde og bygninger | 1.564.967 | 1.653.587 |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 70.261 | 119.161 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.635.228</u> | <u>1.772.748</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>1.635.228</u> | <u>1.772.748</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 4.214.425 | 4.429.509 |
| Varebeholdninger i alt | <u>4.214.425</u> | <u>4.429.509</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 7.637.356 | 6.536.150 |
| Andre tilgodehavender | 95.576 | 131.550 |
| Periodeafgrænsningsposter | 138.458 | 127.673 |
| Tilgodehavender i alt | <u>7.871.390</u> | <u>6.795.373</u> |
| Likvide beholdninger | <u>1.321.502</u> | <u>1.166.615</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>13.407.317</u> | <u>12.391.497</u> |
| Aktiver i alt | <u>15.042.545</u> | <u>14.164.245</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | Overført resultat | 607.093 | 1.338.030 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 1.000.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>3.607.093</u> | <u>3.338.030</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| 7 | Hensættelser til udskudt skat | 197.340 | 211.515 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>197.340</u> | <u>211.515</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 8 | Gæld til realkreditinstitutter | 1.867.240 | 1.949.471 |
| | Selskabsskat | 374.836 | 292.336 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.242.076</u> | <u>2.241.807</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 110.939 | 127.932 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.302.931 | 3.353.126 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 2.508.219 | 3.009.863 |
| | Selskabsskat | 12.584 | 12.584 |
| | Anden gæld | 2.061.363 | 1.869.388 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>8.996.036</u> | <u>8.372.893</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>11.238.112</u> | <u>10.614.700</u> |
| | Passiver i alt | <u>15.042.545</u> | <u>14.164.245</u> |
| | | | |
| 9 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 | Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2016 | 1.000.000 | 1.346.317 | 500.000 | 2.846.317 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -500.000 | -500.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -8.287 | 1.000.000 | 991.713 |
| Egenkapital 1. oktober 2017 | 1.000.000 | 1.338.030 | 1.000.000 | 3.338.030 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -1.000.000 | -1.000.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -730.937 | 2.000.000 | 1.269.063 |
| | 1.000.000 | 607.093 | 2.000.000 | 3.607.093 |

Noter

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 4.184.115 | 4.146.563 |
| Pensioner | 582.926 | 620.228 |
| Andre omkostninger til social sikring | 74.162 | 84.130 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>92.498</u> | <u>93.861</u> |
| | <u>4.933.701</u> | <u>4.944.782</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>10</u> | <u>10</u> |
| | | |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivning på bygninger | 88.620 | 88.620 |
| Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>48.900</u> | <u>45.946</u> |
| | <u>137.520</u> | <u>134.566</u> |
| | | |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 106.736 | 119.666 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>50.606</u> | <u>43.100</u> |
| | <u>157.342</u> | <u>162.766</u> |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 374.836 | 292.336 |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>-14.175</u> | <u>-10.883</u> |
| | <u>360.661</u> | <u>281.453</u> |

Noter

| | 30/9 2018 | 30/9 2017 |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 5. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 3.932.684 | 3.932.684 |
| Kostpris ultimo | 3.932.684 | 3.932.684 |
| Af- og nedskrivninger primo | -2.279.097 | -2.190.477 |
| Årets afskrivninger | -88.620 | -88.620 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -2.367.717 | -2.279.097 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.564.967 | 1.653.587 |
| 6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 1.257.040 | 1.239.340 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 17.700 |
| Kostpris ultimo | 1.257.040 | 1.257.040 |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.137.879 | -1.091.933 |
| Årets afskrivninger | -48.900 | -45.946 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.186.779 | -1.137.879 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 70.261 | 119.161 |
| 7. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat primo | 211.515 | 222.398 |
| Udskudt skat af årets resultat | -14.175 | -10.883 |
| | 197.340 | 211.515 |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | |
| Materielle anlægsaktiver | 197.340 | 211.515 |
| | 197.340 | 211.515 |

Noter

| | <u>30/9 2018</u> | <u>30/9 2017</u> |
|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 8. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 1.978.179 | 2.077.403 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-110.939</u> | <u>-127.932</u> |
| | <u>1.867.240</u> | <u>1.949.471</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>1.415.633</u> | <u>1.437.693</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.978 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør 1.565 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 480 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for selskabets forpligtelser overfor Ejerforeningen Præstemarksvej 8 er håndpansat tre ejerpantebreve på i alt 75 t.kr i ovenstående grunde og bygninger.

10. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør i alt 439 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Cody ApS, CVR-nr. 20616377 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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