

Metalservice Horsens A/S

Vrøndingvej 4

8700 Horsens

CVR-nr. 79 15 20 13

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 24/10 2018

Jens Munk Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	13
Balance pr. 30. juni 2018	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Metalservice Horsens A/S
Vrøndingvej 4
8700 Horsens

CVR-nr.: 79 15 20 13
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Stiftet: 20. september 1985
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Jens Munk Jensen, formand
Jörn Helmut Niemann
Peter Gammelby

Direktion

Peter Gammelby

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Jyske Bank

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Metalservice Horsens 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. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 14. august 2018

Direktion

Peter Gammelby

Bestyrelse

Jens Munk Jensen
formand

Jörn Helmut Niemann

Peter Gammelby

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Metalservice Horsens A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Metalservice Horsens A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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 for 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 regnskabsbrugerne 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 14. august 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	8.458	9.621	7.160	7.152	7.804
Resultat før finansielle poster	1.271	2.411	(225)	759	563
Resultat af finansielle poster	205	217	125	297	136
Årets resultat	1.144	2.045	(81)	808	517
Balance					
Balancesum	42.648	41.664	40.248	41.902	42.005
Egenkapital	37.164	36.020	33.975	34.056	33.248
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	(2.130)	(50)	(4.512)	2.012	5.911
- investeringsaktivitet	(632)	(733)	(402)	(108)	(826)
- heraf investering i materielle anlægsaktiver	(872)	(1.080)	(402)	(550)	(1.017)
- finansieringsaktivitet	0	0	0	0	(1.000)
Årets forskydning i likvider	(2.762)	(783)	(4.914)	1.904	4.085
Antal medarbejdere	13	13	13	12	14
Nøgletal					
Afkastningsgrad	3,0 %	5,9 %	(0,5)%	1,8 %	1,2 %
Soliditetsgrad	87,1 %	86,5 %	84,4 %	81,3 %	79,2 %
Forrentning af egenkapital	3,1 %	5,8 %	(0,2)%	2,4 %	1,5 %
Likviditetsgrad	738,3 %	702,8 %	616,1 %	512,2 %	457,8 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i handel med metaller og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på t.kr. 1.144, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på t.kr. 37.164.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Selskabet er velkonsolideret med en soliditetsgrad på 87,1% (30.06.17: 86,5%)

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det er ledelsens forventning, at det kommende regnskabsår også vil udvise et positivt resultat.

Særlige risici, herunder forretningsmæssige og finansielle risici

Driftsmæssige risici

Selskabets væsentligste driftsrisiko er knyttet til evnen til altid at være på forkant med udviklingen i den enkelte kundes behov og målsætninger inden for metalbranchen.

Det er herunder væsentligt for selskabet at være i stand til at kunne tilbyde kvalitetsprodukter og fleksible gennemarbejdede løsninger, som såvel pris- og kvalitetsmæssigt matcher den enkelte kundes behov.

Valutarisici

Selskabet fakturerer i DKK, og varekøb sker normalt i DKK og EUR. Der foretages normalt ikke afdækninger af kursudsving mellem de forskellige valutaer.

Kreditrisici

Selskabet har ikke væsentlige risici vedrørende den enkelte kunde eller samarbejdspartner. Selskabets politik for påtagelse af kreditrisici medfører, at alle kunder og andre samarbejdspartnere løbende kreditvurderes.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Metalservice Horsens A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i t.kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

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, 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> t.kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		8.458	9.621
Personaleomkostninger	1	<u>(6.722)</u>	<u>(6.876)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.736	2.745
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(465)</u>	<u>(334)</u>
Resultat før finansielle poster		1.271	2.411
Finansielle indtægter	3	208	218
Finansielle omkostninger		<u>(3)</u>	<u>(1)</u>
Resultat før skat		1.476	2.628
Skat af årets resultat	4	<u>(332)</u>	<u>(583)</u>
Årets resultat		<u>1.144</u>	<u>2.045</u>
Overført resultat		<u>1.144</u>	<u>2.045</u>
		<u>1.144</u>	<u>2.045</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> t.kr.	<u>2017</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.751	1.586
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.751</u>	<u>1.586</u>
Deposita	6	<u>410</u>	<u>410</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>410</u>	<u>410</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.161</u>	<u>1.996</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>14.776</u>	<u>13.025</u>
Varebeholdninger		<u>14.776</u>	<u>13.025</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.173	14.460
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		147	202
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		18	0
Andre tilgodehavender		180	0
Udskudt skatteaktiv	7	26	47
Periodeafgrænsningsposter		<u>63</u>	<u>68</u>
Tilgodehavender		<u>16.607</u>	<u>14.777</u>
Likvide beholdninger		<u>9.104</u>	<u>11.866</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>40.487</u>	<u>39.668</u>
Aktiver i alt		<u>42.648</u>	<u>41.664</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> t.kr.	<u>2017</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500	500
Overført resultat		36.664	35.520
Egenkapital		<u>37.164</u>	<u>36.020</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.418	2.404
Gæld til associerede virksomheder		0	77
Selskabsskat		311	450
Anden gæld		2.755	2.713
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.484</u>	<u>5.644</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.484</u>	<u>5.644</u>
Passiver i alt		<u>42.648</u>	<u>41.664</u>
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualposter m.v.	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	500	35.520	36.020
Årets resultat	0	1.144	1.144
Egenkapital 30. juni 2018	500	36.664	37.164

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> t.kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Årets resultat		1.144	2.045
Reguleringer	11	592	700
Ændring i driftskapital	12	<u>(3.624)</u>	<u>(2.922)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		(1.888)	(177)
Renteindbetalinger og lignende		208	218
Renteudbetalinger og lignende		<u>0</u>	<u>(5)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		(1.680)	36
Betalt selskabsskat		<u>(450)</u>	<u>(86)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(2.130)	(50)
Køb af materielle anlægsaktiver		(872)	(1.080)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>240</u>	<u>347</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(632)	(733)
Ændring i likvider		(2.762)	(783)
Likvider 1. juli 2017		<u>11.866</u>	<u>12.649</u>
Likvider 30. juni 2018		9.104	11.866
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>9.104</u>	<u>11.866</u>
Likvider 30. juni 2018		9.104	11.866

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	t.kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.947	6.067
Pensioner	694	707
Andre omkostninger til social sikring	81	102
	<u>6.722</u>	<u>6.876</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.318</u>	<u>1.499</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>13</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	446	381
Gevinst og tab ved afhændelse	19	(47)
	<u>465</u>	<u>334</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	8	8
Andre finansielle indtægter	200	210
	<u>208</u>	<u>218</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	t.kr.	t.kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	311	536
Årets udskudte skat	21	47
	<u>332</u>	<u>583</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. juli 2017	5.161	899
Tilgang i årets løb	872	0
Afgang i årets løb	(1.111)	0
Kostpris 30. juni 2018	<u>4.922</u>	<u>899</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	3.575	899
Årets afskrivninger	447	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	(851)	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>3.171</u>	<u>899</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>1.751</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. juli 2017	410
Kostpris 30. juni 2018	410
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	410

7 Hensættelse til udskudt skat

	<u>2018</u> t.kr.	<u>2017</u> t.kr.
Materielle anlægsaktiver	(28)	(49)
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	(11)	(13)
Periodeafgrænsningsposter	13	15
Overført til udskudt skatteaktiv	26	47
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	26	47
Regnskabsmæssig værdi	26	47

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	t.kr.	t.kr.
8 Leje- og leasingforpligtelser		
Lejeforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	415	0
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>415</u>	<u>0</u>
Lejeforpligtelser		
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 1 år	1.698	1.688
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode mellem 1 og 5 år	6.560	1.015

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med Peter Gammelby Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Noter til årsrapporten

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

PG Holding Horsens ApS

Øvrige nærtstående parter

Peter Gammelby, direktør og bestyrelsesmedlem

Jörn Helmut Niemann, bestyrelsesmedlem

Ejerforhold

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

PG Holding Horsens ApS, Vrøndingvej 4, Lund, 8700 Horsens

ACD Metall-Center GmbH, Auf Dem Dreieck 6, 28197 Bremen

Manfred J.C. Niemann Beteiligungs-GmbH, Auf Dem Dreieck 6, 28197 Bremen

	2017/18	2016/17
	t.kr.	t.kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(208)	(218)
Finansielle omkostninger	3	1
Af- og nedskrivninger	465	334
Skat af årets resultat	332	583
	592	700
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(1.751)	(572)
Ændring i tilgodehavender	(1.651)	(1.290)
Ændring i leverandører mv.	(222)	(1.060)
	(3.624)	(2.922)