

**Lynge Papir og Kontor A/S**  
Stagehøjvej 11, 8600 Silkeborg

**CVR-nr. 83 74 28 28**

**Årsrapport**

**2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. august 2019

---

Per Niebuhr  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Lyng Papir og Kontor 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 13. august 2019

### **Direktion**

Per Niebuhr

### **Bestyrelse**

Per Niebuhr

Inga Niebuhr

Christian Niebuhr

Camilla Niebuhr

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Til aktionæren i Lyng Papir og Kontor A/S**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lyng Papir og Kontor A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Silkeborg, den 13. august 2019

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Tom Østergaard  
statsautoriseret revisor  
mne32096

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Lynge Papir og Kontor A/S Stagehøjvej 11 8600 Silkeborg
	Telefon: 86 82 55 66
	Telefax: 86 82 55 57
	Hjemmeside: lyngepapir-kontor.dk
	E-mail: lynge@lyngepapir-kontor.dk
	CVR-nr.: 83 74 28 28
	Stiftet: 21. februar 1978
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Per Niebuhr Inga Niebuhr Christian Niebuhr Camilla Niebuhr
<b>Direktion</b>	Per Niebuhr
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg
<b>Bankforbindelser</b>	Nordea Vestergade 13 8600 Silkeborg

## Hovedtal og nøgletal

---

	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	5.278	5.289	5.152	5.303	4.558
Resultat af ordinær primær drift	1.687	1.931	1.644	1.897	1.825
Finansielle poster, netto	-3	14	-13	-29	-13
Årets resultat	1.308	1.514	1.268	1.446	1.376
<b>Balance:</b>					
Balancesum	5.542	5.693	5.552	5.471	5.394
Investeringer i materielle anlægsaktiver	172	37	237	36	96
Egenkapital	3.221	3.414	3.099	3.232	3.086
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	7	7	7	7	8
<b>Nøgletal i %:</b>					
Soliditetsgrad	58,1	60,0	55,8	59,1	57,2
Egenkapitalforrentning	39,4	46,5	40,1	45,8	47,5

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i engroshandel med papir, papirvarer, kontorartikler, kontorinventar og kontormaskiner.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 5.278.480 kr. mod 5.289.291 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.307.782 kr. mod 1.514.245 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Lyng Papir og Kontor A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer 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 eksklusive 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, 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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab 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.

### Skat af årets resultat

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

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

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell 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.

Leasingkontrakter behandles 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.

### Nedskrivning på 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### 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.

### 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).

#### 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 Lyng Papir og Kontor A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

## **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 nettorealiseringsværdi.

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

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.278.480</b>	<b>5.289.291</b>
1 Personaleomkostninger	-3.424.466	-3.250.889
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-166.593	-107.213
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.687.421</b>	<b>1.931.189</b>
Andre finansielle indtægter	2.745	18.879
2 Øvrige finansielle omkostninger	-5.657	-4.815
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.684.509</b>	<b>1.945.253</b>
3 Skat af årets resultat	-376.727	-431.008
<b>Årets resultat</b>	<b>1.307.782</b>	<b>1.514.245</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	1.300.000	1.500.000
Overføres til overført resultat	7.782	14.245
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.307.782</b>	<b>1.514.245</b>

## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	228.337	250.703
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>228.337</u>	<u>250.703</u>
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	41.726	41.726
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>41.726</u>	<u>41.726</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>270.063</u></b>	<b><u>292.429</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.256.033	2.248.658
Varebeholdninger i alt	<u>2.256.033</u>	<u>2.248.658</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.063.456	1.972.016
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	212.622	337.910
Udskudte skatteaktiver	10.016	0
Periodeafgrænsningsposter	257.704	238.337
Tilgodehavender i alt	<u>2.543.798</u>	<u>2.548.263</u>
Likvide beholdninger	471.964	603.502
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>5.271.795</u></b>	<b><u>5.400.423</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.541.858</u></b>	<b><u>5.692.852</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>		
6 Aktiekapital	500.000	500.000
7 Overført resultat	1.421.402	1.413.620
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.300.000	1.500.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.221.402</b>	<b>3.413.620</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	6.551
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>6.551</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	983.700	917.355
Selskabsskat	296.294	341.394
Anden gæld	1.040.462	1.013.932
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.320.456	2.272.681
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.320.456</b>	<b>2.272.681</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>5.541.858</b>	<b>5.692.852</b>

## 9 Eventualposter



## Noter

	2018/19	2017/18
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.289.563	2.128.046
Pensioner	1.111.899	1.099.271
Andre omkostninger til social sikring	23.004	23.572
	<b>3.424.466</b>	<b>3.250.889</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	5.113	4.631
Andre finansielle omkostninger	544	184
	<b>5.657</b>	<b>4.815</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	393.294	438.394
Årets regulering af udskudt skat	-16.567	-7.386
	<b>376.727</b>	<b>431.008</b>
	30/6 2019	30/6 2018
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	937.660	930.102
Tilgang i årets løb	172.471	36.796
Afgang i årets løb	-40.909	-29.238
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>1.069.222</b>	<b>937.660</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli	-686.957	-582.503
Årets af-/nedskrivninger	-166.837	-116.900
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	12.909	12.446
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>	<b>-840.885</b>	<b>-686.957</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>228.337</b>	<b>250.703</b>

## Noter

	30/6 2019	30/6 2018
<b>5. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. juli	41.726	31.726
Tilgang i årets løb	0	10.000
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>41.726</b>	<b>41.726</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>41.726</b>	<b>41.726</b>
<b>6. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital 1. juli	500.000	500.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	1.413.620	1.399.375
Årets overførte overskud eller underskud	7.782	14.245
	<b>1.421.402</b>	<b>1.413.620</b>
<b>8. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli	1.500.000	1.200.000
Udloddet udbytte	-1.500.000	-1.200.000
Udbytte for regnskabsåret	1.300.000	1.500.000
	<b>1.300.000</b>	<b>1.500.000</b>
<b>9. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Lejeforpligtelser:		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 6 måneder, dog tidligst til fraflytning 1/9 2019. Den årlige leje er på 343 t.kr.		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 66 t.kr. Leasingkontrakterne har en gennemsnitlig restløbetid på 12 måneder og en samlet restleasingydelse på 66 t.kr.		

## Noter

---

### 9. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Per Niebuhr Holding ApS, CVR-nr. 25537246 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

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

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