

Alfr. Andersson & O. Sørensens Eftf. A/S

Industrigrenen 11, 2635 Ishøj

CVR-nr. 87 99 32 13

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. oktober 2017.

Mikael Bernhoft
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	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Alfr. Andersson & O. Sørensens Eftf. 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.

Ishøj, den 6. oktober 2017

Direktion

Rene Sønnichsen

Bestyrelse

Mikael Bernhoft

Rene Sønnichsen

Steve Martinus

William Arp

Erik Pollas

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Alfr. Andersson & O. Sørensens Eftf. A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Alfr. Andersson & O. Sørensens Eftf. 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 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.

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 6. oktober 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Darnell Vagnild
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Alfr. Andersson & O. Sørensens Eftf. A/S Industrigrenen 11 2635 Ishøj
	CVR-nr.: 87 99 32 13 Stiftet: 3. december 1979 Hjemsted: Ishøj Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Mikael Bernhoft Rene Sønnichsen Steve Martinus William Arp Erik Pollas
Direktion	Rene Sønnichsen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Spard Nord, Regnbuepladsen 5, 1550 København
Advokatforbindelse	Mikael Bernhoft, Amaliegade 12, 1256 København
Modervirksomhed	Andersson & Sørensen Holding A/S, Ishøj

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er produktion og salg af metalemner, måleinstrumenter og beslægtede områder samt reparation og service i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 8.391.813 mod 9.110.248 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 49.523 mod -204.648 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 Alfr. Andersson & O. Sørensens Eftf. A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse c.

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.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet til sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med eventuelle ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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

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, 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 diskontoreringsfaktor. 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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 Alfr. Andersson & O. Sørensens Eftf. 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.

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 lånoptagelsestidspunktet 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 nominal værdi.

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	8.391.813	9.110.248
1 Personaleomkostninger	-7.213.822	-7.471.156
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-822.400	-1.105.169
Andre driftsomkostninger	-33.801	-104.661
Driftsresultat	321.790	429.262
Andre finansielle indtægter	1.524	1.937
Øvrige finansielle omkostninger	-263.902	-817.062
Resultat før skat	59.412	-385.863
Skat af årets resultat	-9.889	181.215
Årets resultat	49.523	-204.648
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	362.300	0
Disponeret fra overført resultat	-312.777	-204.648
Disponeret i alt	49.523	-204.648

Balance 30. juni

Aktiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	9.246.443	9.521.443
4	Produktionsanlæg og maskiner	6.865.506	5.299.094
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	170.649	139.325
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.282.598</u>	<u>14.959.862</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.282.598</u>	<u>14.959.862</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	320.000	320.000
	Varer under fremstilling	2.220.624	1.998.863
	Varebeholdninger i alt	<u>2.540.624</u>	<u>2.318.863</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.327.475	2.072.469
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	973.580	412.389
	Andre tilgodehavender	1.920	1.920
	Tilgodehavender i alt	<u>3.302.975</u>	<u>2.486.778</u>
	Likvide beholdninger	<u>23.404</u>	<u>575.358</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.867.003</u>	<u>5.380.999</u>
	Aktiver i alt	<u>22.149.601</u>	<u>20.340.861</u>

Balance 30. juni

Passiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	1.500.000	1.500.000
7 Overført resultat	5.716.321	6.029.098
Foreslået udbytte for regnskabsåret	362.300	0
Egenkapital i alt	<u>7.578.621</u>	<u>7.529.098</u>
Hensatte forpligtelser		
8 Hensættelser til udskudt skat	727.646	717.757
Hensatte forpligtelser i alt	<u>727.646</u>	<u>717.757</u>
Gældsforpligtelser		
9 Markedsværdi Swap	536.304	723.372
10 Kreditinstitutter i øvrigt	4.053.350	4.289.150
11 Gæld til pengeinstitutter m.v.	3.131.834	4.062.254
12 Leasingforpligtelser	1.600.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.321.488</u>	<u>9.074.776</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	1.509.000	1.078.000
Gæld til pengeinstitutter	1.386.908	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	598.756	733.548
Anden gæld	1.027.182	1.207.682
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.521.846</u>	<u>3.019.230</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>13.843.334</u>	<u>12.094.006</u>
Passiver i alt	<u>22.149.601</u>	<u>20.340.861</u>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualposter		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	6.513.252	6.790.411
Pensioner	8.450	12.675
Andre omkostninger til social sikring	628.982	611.484
Personalemkostninger i øvrigt	63.138	56.586
	<u>7.213.822</u>	<u>7.471.156</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>19</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	275.000	275.000
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	543.400	778.440
Afskrivning på anlæg, driftsmateriel og inventar	4.000	51.729
	<u>822.400</u>	<u>1.105.169</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2016	12.710.019	11.913.576
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>796.443</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>12.710.019</u>	<u>12.710.019</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-3.188.576	-2.913.576
Årets af-/nedskrivninger	<u>-275.000</u>	<u>-275.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-3.463.576</u>	<u>-3.188.576</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>9.246.443</u>	<u>9.521.443</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2016	<u>7.700.000</u>	<u>7.700.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli 2016	21.924.788	24.364.526
Tilgang i årets løb	2.408.087	0
Afgang i årets løb	<u>-1.491.377</u>	<u>-2.439.738</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>22.841.498</u>	<u>21.924.788</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-16.625.694	-17.944.332
Årets af-/nedskrivninger	-543.400	-778.440
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>1.193.102</u>	<u>2.097.078</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-15.975.992</u>	<u>-16.625.694</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>6.865.506</u>	<u>5.299.094</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2016	1.329.657	1.329.657
Tilgang i årets løb	105.850	0
Afgang i årets løb	<u>-192.344</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>1.243.163</u>	<u>1.329.657</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-1.190.332	-1.138.601
Årets af-/nedskrivninger	-4.000	-51.731
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>121.818</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-1.072.514</u>	<u>-1.190.332</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>170.649</u>	<u>139.325</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	6.029.098	6.233.746
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-312.777</u>	<u>-204.648</u>
	<u>5.716.321</u>	<u>6.029.098</u>
8. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2016	717.757	717.757
Udskudt skat af årets resultat	<u>9.889</u>	<u>0</u>
	<u>727.646</u>	<u>717.757</u>
9. Markedsværdi Swap		
Markedsværdi Swap i alt	<u>536.304</u>	<u>723.372</u>
DLR kredit, oprindelig hovedstol på kr. 4.716.000, fra variabel til fast rente. Variabel rente Cibor6 med rente pt. på 0%. Restløbetid 18 år.		
10. Kreditinstitutter i øvrigt		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	4.303.350	4.539.150
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-250.000</u>	<u>-250.000</u>
	<u>4.053.350</u>	<u>4.289.150</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>3.289.150</u>	<u>3.539.150</u>
11. Gæld til pengeinstitutter m.v.		
Gæld til pengeinstitutter m.v. i alt	3.990.834	4.890.254
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-859.000</u>	<u>-828.000</u>
	<u>3.131.834</u>	<u>4.062.254</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>900.000</u>	<u>1.540.000</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
12. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	2.000.000	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-400.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.600.000</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>400.000</u>	<u>0</u>

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for lån med løsørepan, er der udstedt løsøreejerpantebrev på i alt kr. 8.000.000 overfor Spar Nord, med pant i tekniske anlæg samt driftsmidler og inventar. Den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør kr. 3.367.180.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt kr. 4.760.000 til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld tmod løsørepan, er der udstedt løsøreejerpantebrev på i alt kr. 975.000 overfor E. & O.P. Holding A/S, med pant i tekniske anlæg. Den bogførte værdi af dette udgør kr. 293.800.

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en årlig leasingydelse, i 2016/2017 på kr 739.212. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 42 måneder og en samlet restleasingydelse på kr. 2.103.370.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Andersson & Sørensen Holding A/S 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.

Noter

14. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør kr. 0

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