

**Pro Service, Ikast II ApS**  
Thrigesvej 20 A, 7430 Ikast

**CVR-nr. 35 86 61 91**

**Årsrapport**

**1. juli - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. februar 2018

---

Bjarne S. Vestertoft  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2017 for Pro Service, Ikast II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 7. februar 2018

### **Direktion**

Bjarne S. Vestertoft

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejeren i Pro Service, Ikast II ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Pro Service, Ikast II ApS for regnskabsåret 1. juli - 31. december 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 7. februar 2018

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Allan Bjørn

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 31426

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Pro Service, Ikast II ApS Thrigesvej 20 A 7430 Ikast
	Telefon: 97252045
	CVR-nr.: 35 86 61 91
	Stiftet: 27. maj 2014
	Hjemsted: Ikast
	Regnskabsår: 1. juli - 31. december
<b>Direktion</b>	Bjarne S. Vestertoft
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
<b>Bankforbindelse</b>	Handelsbanken, Vestergade 2, 7430 Ikast

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet har i årets løb solgt aktiviteten og kapitalandelene i datterselskaberne. Der er således ikke længere driftsmæssig aktivitet i selskabet.

Regnskabsåret er omlagt og indeværende regnskabsår er således kun 6 måneder, mens sammenligningstallene er 12 måneder.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 179 t.kr. mod 1.585 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -171 t.kr. mod 1.875 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Pro Service, Ikast II ApS 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.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

#### **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.

#### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

## 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. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedspolition og forventet lang indtjeningsprofil.

### 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.

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:

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.

### Leasingkontrakter

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

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

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

### 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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

### **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**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 Pro Service, Ikast II ApS som administrationsselskab 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.

### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter afdækning af negativ egenkapital i tilknyttede virksomheder. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	1/7 2017 - 31/12 2017	1/7 2016 - 30/6 2017
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>178.558</b>	<b>1.584.924</b>
1 Personaleomkostninger	-451.580	-1.565.889
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-79.122	-89.831
<b>Driftsresultat</b>	<b>-352.144</b>	<b>-70.796</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	301.737	2.043.866
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	62.959	142.885
Andre finansielle indtægter	19.788	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	-179.675	-287.173
<b>Resultat før skat</b>	<b>-147.335</b>	<b>1.828.782</b>
2 Skat af årets resultat	-23.505	46.012
<b>Årets resultat</b>	<b>-170.840</b>	<b>1.874.794</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-225.846	153.346
Udbytte for regnskabsåret	0	114.888
Overføres til overført resultat	55.006	1.606.560
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-170.840</b>	<b>1.874.794</b>

## Balance

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Goodwill	0	75.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>75.000</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	9.589.840
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>9.589.840</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>9.664.840</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	155.038	671.900
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	7.536.325
Udskudte skatteaktiver	0	23.505
Tilgodehavende selskabsskat	0	142.221
Andre tilgodehavender	5.954.512	0
Periodeafgrænsningsposter	0	62.723
Tilgodehavender i alt	<u>6.109.550</u>	<u>8.436.674</u>
Likvide beholdninger	<u>1.651.742</u>	<u>109.274</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.761.292</u></b>	<b><u>8.545.948</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>7.761.292</u></b>	<b><u>18.210.788</u></b>

## Balance

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	80.000	80.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	225.846
9 Overført resultat	7.428.015	7.373.009
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	114.888
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>7.508.015</u></b>	<b><u>7.793.743</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Andre hensatte forpligtelser	0	645
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>645</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	0	3.926.753
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	3.926.753
Leverandører af varer og tjenesteydelser	221.221	49.598
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.570.749
Anden gæld	32.056	4.869.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>253.277</u>	<u>6.489.647</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>253.277</u></b>	<b><u>10.416.400</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.761.292</u></b>	<b><u>18.210.788</u></b>

**11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**12 Eventualposter**

## Noter

	1/7 2017 - 31/12 2017	1/7 2016 - 30/6 2017
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	344.628	1.245.920
Pensioner	58.774	175.370
Andre omkostninger til social sikring	24.486	35.485
Personaleomkostninger i øvrigt	23.692	109.114
	<b>451.580</b>	<b>1.565.889</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	4
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	-42.142
Årets regulering af udskudt skat	23.505	-3.870
	<b>23.505</b>	<b>-46.012</b>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	12.126	32.065
Andre finansielle omkostninger	167.549	255.108
	<b>179.675</b>	<b>287.173</b>
<b>4. Goodwill</b>		
Kostpris 1. juli 2017	375.000	375.000
Afgang vedrørende virksomhedsoverdragelse	-375.000	0
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>375.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-300.000	-225.000
Årets afskrivninger	-75.000	-75.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	375.000	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>

## Noter

	31/12 2017	30/6 2017
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2017	60.806	60.806
Afgang vedrørende virksomhedsoverdragelse	-60.806	0
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>60.806</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-60.806	-57.606
Årets afskrivninger	0	-3.200
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	60.806	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>-60.806</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2017	9.357.018	5.507.956
Tilgang i årets løb	0	3.849.062
Afgang i årets løb	-9.357.018	0
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>9.357.018</b>
Nedskrivninger 1. juli 2017	225.846	-890.520
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	2.043.866
Årets tilbageførsler på afgang	-225.846	0
Udbytte	0	-1.000.000
Andre kapitalbevægelser	0	72.500
<b>Nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>225.846</b>
Overført til hensatte forpligtelser	0	6.976
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>6.976</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b>0</b>	<b>9.589.840</b>

## Noter

	31/12 2017	30/6 2017
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2017	80.000	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2017	225.846	0
Resultatandel	-225.846	153.346
Andre kapitalbevægelser	0	72.500
	<b>0</b>	<b>225.846</b>
<b>9. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2017	7.373.009	5.766.449
Årets overførte overskud eller underskud	55.006	1.606.560
	<b>7.428.015</b>	<b>7.373.009</b>
<b>10. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli 2017	114.888	112.444
Udloddet udbytte	-114.888	-112.444
Udbytte for regnskabsåret	0	114.888
	<b>0</b>	<b>114.888</b>
<b>11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>12. Eventualposter</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Selskabet har et ikke-aktiveret skattemæssigt underskud på t.kr. 122.		

## Noter

---

### 12. Eventualposter (fortsat)

#### Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for nogle af de tidligere tilknyttede virksomheders engagement med pengeinstitutter. Kautitionerne er slettet d.d.

Ingen ud over sædvanlig garanti på byggearbejder.

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning 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.