

Minerva Danmark A/S

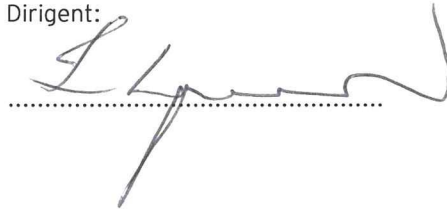
Hasselager Centervej 29, 8260 Viby J

CVR-nr. 25 37 68 38

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. september 2018

Dirigent:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'L. Hansen', is written over a horizontal dotted line. The signature is fluid and cursive.

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Hoved- og nøgletal	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. juni - 31. maj	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Minerva Danmark A/S for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25. september 2018
Direktion:



Asger Thierry

Bestyrelse:



Svend Ole Espensen
formand



Leon Lauritsen



Asger Thierry



Pauli Blegind Vådstrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Minerva Danmark A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Minerva Danmark A/S for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

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.

Aarhus, den 25. september 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Jens Weiersøe Jakobsen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne30152



Søren Jensen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne34132

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Minerva Danmark A/S
Adresse	Hasselager Centervej 29, 8260 Viby J
CVR-nr.	25 37 68 38
Stiftet	10. maj 2000
Hjemstedskommune	Aarhus Kommune
Regnskabsår	1. juni 2017 - 31. maj 2018
Hjemmeside	http://www.minerva-plm.com
E-mail	info@minerva-plm.com
Telefon	70 25 44 00
Bestyrelse	Svend Ole Espensen, formand Leon Lauritsen Asger Thierry Pauli Blegind Vadstrup
Direktion	Asger Thierry
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2017/18	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	9.398	10.531	8.059	11.712	13.135
Resultat før finansielle poster	3.481	3.333	2.343	3.535	5.952
Resultat af finansielle poster	356	85	136	370	277
Årets resultat	2.957	2.665	1.943	3.124	4.696
Nøgletal					
Samlede aktiver	19.087	22.577	21.878	22.659	20.077
Investeringer i materielle anlægsaktiver	37	73	27	31	70
Egenkapital	2.057	1.815	2.073	4.576	3.542
Egenkapitalforrentning (%)	152,7	137,1	58,5	77,0	123,8
Soliditetsgrad (%)	10,8	8,0	9,5	20,2	17,6
Afkastningsgrad (%)	18,2	14,8	10,7	17,5	31,0

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med leverance af konsulentytelser samt implementering af software, primært til store produktionsvirksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 2.957.041 kr., og egenkapitalen pr. 31. maj 2018 udgør 2.057.041 kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	Bruttofortjeneste	9.397.766	10.530.950
2	Personaleomkostninger	-5.873.801	-7.150.004
	Af- og nedskrivninger	-42.592	-48.333
	Resultat før finansielle poster	3.481.373	3.332.613
3	Andre finansielle indtægter	384.963	264.007
	Andre finansielle omkostninger	-29.117	-179.141
	Resultat før skat	3.837.219	3.417.479
4	Skat af ordinært resultat	-880.178	-752.056
	Årets resultat	<u>2.957.041</u>	<u>2.665.423</u>
Forslag til resultatdisponering			
	Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen	1.057.041	815.423
	Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	1.900.000	1.850.000
	Overført resultat	0	0
		<u>2.957.041</u>	<u>2.665.423</u>

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	64.932	70.645
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	36.980	67.926
	Anlægsaktiver i alt	101.912	138.571
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.574.502	7.051.083
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.236.087	2.564.818
	Andre tilgodehavender	335.552	685.276
	Periodeafgrænsningsposter	5.338.353	7.405.103
		15.484.494	17.706.280
	Likvide beholdninger	3.500.827	4.732.359
	Omsætningsaktiver i alt	18.985.321	22.438.639
	AKTIVER I ALT	19.087.233	22.577.210

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	0	0
	Foreslået udbytte	1.057.041	815.423
	Egenkapital i alt	2.057.041	1.815.423
	Hensatte forpligtelser		
8	Udskudt skat	1.088.003	1.606.974
	Andre hensatte forpligtelser	1.607.707	0
	Hensatte forpligtelser i alt	2.695.710	1.606.974
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	137.902	422.459
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	408.120	2.425.711
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.919.756	717.747
	Skyldig selskabsskat	613.032	692.707
	Anden gæld	816.759	982.852
	Periodeafgrænsningsposter	10.438.913	13.913.337
	Gældsforpligtelser i alt	14.334.482	19.154.813
	PASSIVER I ALT	19.087.233	22.577.210

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Forslag til resultatdisponering
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Ejerforhold

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital primo	1.000.000	0	815.423	1.815.423
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	-815.423	-815.423
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	-1.900.000	0	-1.900.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	1.900.000	1.057.041	2.957.041
Egenkapital ultimo	1.000.000	0	1.057.041	2.057.041

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Minerva Danmark A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage nettoomsætningen, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger i en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af konsulenttimer indregnes i resultatopgørelsen i takt med arbejdets udførelse. Supportaftaler indregnes lineært over kontraktens løbetid. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger i forbindelse med salg af handelsvarer og færdigvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsåret af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-4 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det forslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes af kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til tabsgivende projekter. 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.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdien eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$

Årsregnskab 1. juni - 31. maj

Noter

kr.	2017/18	2016/17
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	5.447.898	6.641.238
Pensioner	363.962	402.666
Andre omkostninger til social sikring	61.941	106.100
	<u>5.873.801</u>	<u>7.150.004</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>8</u>	 <u>10</u>
 3 Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	217.924	254.715
Øvrige finansielle indtægter	167.039	9.292
	<u>384.963</u>	<u>264.007</u>
 4 Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	1.363.032	692.707
Ændring af udskudt skat	-518.971	59.349
Regulering tidligere år	36.117	0
	<u>880.178</u>	<u>752.056</u>
 5 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar
Kostpris primo		1.177.496
Tilgange		36.879
Kostpris ultimo		<u>1.214.375</u>
Ned- og afskrivninger primo		-1.106.851
Årets afskrivninger		-42.592
Ned- og afskrivninger ultimo		<u>-1.149.443</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>64.932</u>

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre tilgo- dehavender
Kostpris primo	67.926
Afgang i året	-30.946
Kostpris ultimo	36.980

7 Aktiekapital

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
Ordinære aktier	1.000	1.000	1.000.000

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen de seneste 5 år.

	2017/18	2016/17
8 Udskudt skat		
Udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	-20.066	-22.149
Omsætningsaktiver	1.108.069	1.629.123
	1.088.003	1.606.974
9 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen	1.057.041	815.423
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	1.900.000	1.850.000
Overført resultat	0	0
	2.957.041	2.665.423

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med North Beach Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter m.v. for de sambeskattede selskaber.

Operationelle leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 3 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på 18 t.kr., i alt 54 t.kr.

Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018

Noter

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet pantsætninger eller øvrige sikkerhedsstillelser.

12 Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5 % af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Minerva Group A/S, Hasselager Centervej 29, 8260 Viby J.