

# Jørgen Windelev A/S

Valhøjs Alle 167

2610 Rødovre

CVR-nr. 10005140

## Årsrapport 2016/17

31. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. august 2017

---

Viggo Nedergaard Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

**Jørgen Windelev A/S**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Jørgen Windelev A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 27. juni 2017

### **Direktion**

Jørgen Windelev

Louise Windelev

### **Bestyrelse**

Viggo Nedergaard Jensen  
Formand

Mogens Erik Lindstrøm

Jørgen Windelev

Bjarne Eiberg Sunder

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Jørgen Windelev A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jørgen Windelev A/S for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 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. april 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 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 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.
- \* 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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.

Brøndby, den 27. juni 2017

### CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Morten Rasmussen  
Registreret revisor

**Jørgen Windelev A/S**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Jørgen Windelev A/S Valhøjs Alle 167 2610 Rødovre
CVR-nr.	10005140
Stiftelsesdato	1. december 1985
Regnskabsår	1. maj 2016 - 30. april 2017
<b>Bestyrelse</b>	Viggo Nedergaard Jensen, Formand Mogens Erik Lindstrøm Jørgen Windelev Bjarne Eiberg Sunder
<b>Direktion</b>	Jørgen Windelev Louise Windelev
<b>Revisor</b>	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Alle 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er prepress arbejde, herunder fremstilling af klicheer, hovedsageligt til emballageindustrien.

Selskabets produkter afsættes primært til udlandet.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 udviser et resultat på kr. 830.293, og selskabets balance pr. 30. april 2017 udviser en balancesum på kr. 13.221.118, og en egenkapital på kr. 6.298.654.

Regnskabet anses som tilfredsstillende under de givne forudsætninger i selskabet, der har været meget præget af store ændringer/omstruktureringer i form af ny bestyrelse, ny direktør og en hel del personale ændringer/udskiftninger.

Faldet i årets resultat kan umiddelbart henføres til et mindre fald i omsætningen, samt øgede udgifter til personale, vedligeholdelse og diverse salgsfremmende omkostninger i perioden.

På baggrund af forventninger om forsat god omsætning og salgsstigninger de kommende år, har selskabet foretaget en større investering i en ny hullemaskine, som kan sikre hurtigere udskiftning og præcisionsfixering af printpladerne hos kunder. Maskinen forventes at bidrage til øget produktionskapacitet og kvalitetssikring.

Det er besluttet, at selskabet omlægger sit regnskabsår til at følge kalenderåret.

Det nye regnskabsår er startet tilfredsstillende med fremgang i både omsætning og resultat før skat.

Grundet ændring i regnskabsåret består de kommende regnskabsår kun af 8 månedr. Målet er at bruge resten af 2017 på fortsat at styrke og tilpasse vores produktionskapacitet, reducere omkostninger og effektivisere generelt. Der fokuseres samtidig på at styrke og udbygge bestående kundeforhold.

Vi forventer moderat stigning i både omsætning og indtjening, som et resultat af vores indsatser.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Jørgen Windelev A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

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.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning er levering af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger samt indestående i pengeinstitutter.

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Anden gæld

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>13.496.595</b>	<b>15.981.069</b>
Personaleomkostninger	1	-11.132.094	-11.296.557
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-1.112.438	-834.648
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.252.063</b>	<b>3.849.864</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-44.454	-2.942
Andre finansielle omkostninger		-107.788	-121.322
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.099.820</b>	<b>3.725.600</b>
Skat af årets resultat	2	-269.526	-838.290
<b>Årets resultat</b>		<b>830.294</b>	<b>2.887.310</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	3.000.000
Overført resultat		-169.706	-112.690
<b>Resultatdisponering</b>		<b>830.294</b>	<b>2.887.310</b>

**Balance 30. april**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	1.308.013	1.969.219
Indretning af lejede lokaler	4	1.206.678	1.135.641
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		1.000.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>3.514.691</b>	<b>3.104.861</b>
Deposita		313.160	313.160
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>313.160</b>	<b>313.160</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.827.851</b>	<b>3.418.021</b>
Råvarer og hjælpematerialer		544.400	376.384
<b>Varebeholdninger</b>		<b>544.400</b>	<b>376.384</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.652.407	5.763.797
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	366.049	474.213
Udskudte skatteaktiver		158.732	38.000
Andre tilgodehavender		173.824	110.105
Periodeafgrænsningsposter		315.349	153.094
<b>Tilgodehavender</b>		<b>6.666.360</b>	<b>6.539.208</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.182.506</b>	<b>3.044.405</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>9.393.266</b>	<b>9.959.998</b>
<b>Aktiver</b>		<b>13.221.117</b>	<b>13.378.019</b>

**Balance 30. april**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		4.798.654	4.968.359
Udbytte for regnskabsåret		1.000.000	3.000.000
<b>Egenkapital</b>	6, 7	<b>6.298.654</b>	<b>8.468.359</b>
Sambeskatningsbidrag		390.258	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>390.258</b>	<b>0</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	139.073
Leverandører af varer og tjenesteydelser		981.355	835.149
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.271.469	610.974
Anden gæld		4.132.873	3.210.121
Periodeafgrænsningsposter		146.508	114.342
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.532.205</b>	<b>4.909.659</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.922.463</b>	<b>4.909.659</b>
<b>Passiver</b>		<b>13.221.117</b>	<b>13.378.019</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		

**Noter**

	2016/17	2015/16
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	9.365.214	9.659.149
Pensioner	1.178.582	1.223.283
Andre omkostninger til social sikring	157.908	223.541
Andre personaleomkostninger	430.391	190.584
	<b>11.132.095</b>	<b>11.296.557</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	20	23
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	390.258	876.590
Regulering af udskudt skat	-120.732	-38.300
	<b>269.526</b>	<b>838.290</b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	17.189.863	16.814.403
Tilgang i årets løb	297.980	375.460
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>17.487.843</b>	<b>17.189.863</b>
Af- og nedskrivninger primo	-15.220.643	-14.559.463
Årets afskrivninger	-959.186	-661.180
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-16.179.829</b>	<b>-15.220.643</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.308.014</b>	<b>1.969.220</b>

**Noter**

	2016/17	2015/16
<b>4. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	2.861.324	2.283.030
Tilgang i årets løb	224.287	578.294
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.085.611</b>	<b>2.861.324</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.725.683	-1.552.215
Årets afskrivninger	-153.251	-173.467
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.878.934</b>	<b>-1.725.682</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.206.677</b>	<b>1.135.642</b>
<b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	366.049	474.213
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>366.049</b>	<b>474.213</b>
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>		
Nettotilgodehavender	366.049	474.213
	<b>366.049</b>	<b>474.213</b>
<b>6. Selskabskapitalen</b>		
Selskabskapital 500 stk. A-aktier á nom. kr. 1.000.	500.000	500.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

**Noter**

2016/17

2015/16

**7. Egenkapital**

	<b>Primo</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ultimo</b>
Virksomhedskapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	4.968.359	0	-169.706	4.798.653
Udbytte for regnskabsåret	3.000.000	-3.000.000	1.000.000	1.000.000
	<b>8.468.359</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>830.294</b>	<b>6.298.653</b>

**8. Eventualforpligtelser**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattet indkomst, for de selskaber der indgår i sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Jørgen Windelev Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets bankforbindelse er der afgivet ejerpantebrev på nom. 5.000 t.kr. i driftsmidler, driftsmateriel og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2017 er 1.308 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets øvrige pengekreditorer er der afgivet skadesløsbrev på nom. 1.500 t.kr. i debitorer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2017 er 5.652 t.kr.

**10. Ejerskab**

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Jørgen Windelev Holding ApS, Valhøjs Alle 167, 2610 Rødovre

**11. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb: Restløbetid i 1 måneder med en samlet ydelse på 6 t.kr.