

Unik-Funkis A/S

Livøvej 10B, 8800 Viborg

CVR-nr. 10 12 31 35

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2018.

Henrik Ottosen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Unik-Funkis 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 31. januar 2018

Direktion

René Højlund

Bestyrelse

Henrik Ottosen
formand

Brian Christensen Bach

René Højlund

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Unik-Funkis A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Unik-Funkis A/S for regnskabsåret 1. januar - 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. januar - 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 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.

Viborg, den 31. januar 2018

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundsgaard

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27708

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Unik-Funkis A/S Livøvej 10B 8800 Viborg |
| | Telefon: 8662 1888 Hjemmeside: www.unikfunkis.dk |
| | CVR-nr.: 10 12 31 35 Stiftet: 1. januar 1996 Hjemsted: Viborg Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Henrik Ottosen, formand Brian Christensen Bach René Højlund |
| Direktion | René Højlund |
| Revision | Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af vinduer og døre.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2017, udviser et resultat på 4.815.505 kr. mod 2.275.296 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 16.659.387 kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Med udgangspunkt i de nuværende markedsvilkår forventer ledelsen en forøgelse af aktivitets- og indtjeningsniveauet for regnskabsåret 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unik-Funkis A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af råvarer og hjælpematerialer, varer under fremstilling, 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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

| | |
|---|---------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 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

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Leasingkontrakter

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

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

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.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles 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

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 40.463.975 | 35.137.085 |
| 1 Personaleomkostninger | -30.777.036 | -28.289.693 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | <u>-2.952.121</u> | <u>-3.175.160</u> |
| Driftsresultat | 6.734.818 | 3.672.232 |
| Andre finansielle indtægter | 23.155 | 19.819 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-573.268</u> | <u>-766.077</u> |
| Resultat før skat | 6.184.705 | 2.925.974 |
| 2 Skat af årets resultat | <u>-1.369.200</u> | <u>-650.678</u> |
| Årets resultat | 4.815.505 | 2.275.296 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 1.000.000 |
| Overføres til overført resultat | <u>2.815.505</u> | <u>1.275.296</u> |
| Disponeret i alt | 4.815.505 | 2.275.296 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Produktionsanlæg og maskiner | 16.284.532 | 18.016.360 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 906.325 | 739.227 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>17.190.857</u> | <u>18.755.587</u> |
| Andre tilgodehavender | 412.450 | 402.450 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>412.450</u> | <u>402.450</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>17.603.307</u> | <u>19.158.037</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 5.880.000 | 4.829.000 |
| Varer under fremstilling | 2.128.000 | 2.363.000 |
| Varebeholdninger i alt | <u>8.008.000</u> | <u>7.192.000</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 12.353.901 | 7.830.952 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 43.800 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 450.431 | 815.125 |
| Periodeafgrænsningsposter | 1.257.427 | 812.363 |
| Tilgodehavender i alt | <u>14.105.559</u> | <u>9.458.440</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 702 | 978 |
| Værdipapirer i alt | <u>702</u> | <u>978</u> |
| Likvide beholdninger | 781.763 | 1.746.437 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>22.896.024</u> | <u>18.397.855</u> |
| Aktiver i alt | <u>40.499.331</u> | <u>37.555.892</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Egenkapital | | |
| 4 Virksomhedskapital | 3.182.500 | 3.182.500 |
| 5 Overført resultat | 11.476.887 | 8.661.382 |
| 6 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 1.000.000 |
| Egenkapital i alt | 16.659.387 | 12.843.882 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| 7 Hensættelser til udskudt skat | 396.000 | 283.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 396.000 | 283.000 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Ansvarlig lånekapital | 0 | 1.500.000 |
| Leasingforpligtelser | 9.739.711 | 12.030.926 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 9.739.711 | 13.530.926 |
| 8 Gældsforpligtelser | 4.016.000 | 2.398.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.601.402 | 4.245.088 |
| Selskabsskat | 0 | 70.678 |
| Anden gæld | 5.086.831 | 4.184.318 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 13.704.233 | 10.898.084 |
| Gældsforpligtelser i alt | 23.443.944 | 24.429.010 |
| Passiver i alt | 40.499.331 | 37.555.892 |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|--|---|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 26.542.882 | 24.299.067 |
| Pensioner | 3.305.037 | 3.103.154 |
| Andre omkostninger til social sikring | 256.200 | 239.297 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 672.917 | 648.175 |
| | <u>30.777.036</u> | <u>28.289.693</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>74</u> | <u>68</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 1.256.200 | 535.678 |
| Årets regulering af udskudt skat | 113.000 | 115.000 |
| | <u>1.369.200</u> | <u>650.678</u> |
| | | |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| | <u>Produktions- anlæg og maskiner</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris primo | 46.931.282 | 3.966.110 |
| Tilgang | 1.137.996 | 356.750 |
| Afgang | -5.060.124 | -153.960 |
| Kostpris ultimo | <u>43.009.154</u> | <u>4.168.900</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | 28.914.922 | 3.226.883 |
| Årets afskrivninger | 2.830.324 | 189.652 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | -5.020.624 | -153.960 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>26.724.622</u> | <u>3.262.575</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>16.284.532</u> | <u>906.325</u> |
| | | |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | <u>13.508.438</u> | <u>769.515</u> |

Noter

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 3.182.500 | 3.182.500 |
| | 3.182.500 | 3.182.500 |

Aktiekapitalen består af aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 8.661.382 | 7.386.086 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 2.815.505 | 1.275.296 |
| | 11.476.887 | 8.661.382 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte primo | 1.000.000 | 0 |
| Udloddet udbytte | -1.000.000 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 1.000.000 |
| | 2.000.000 | 1.000.000 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| 7. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat primo | 283.000 | 168.000 |
| Udskudt skat af årets resultat | 113.000 | 115.000 |
| | 396.000 | 283.000 |

| | | | | |
|------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 8. Gældsforpligtelser | | | | |
| | <u>Afdrag</u> | <u>Restgæld</u> | <u>Gæld i alt</u> | <u>Gæld i alt</u> |
| | <u>første år</u> | <u>efter 5 år</u> | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
| Ansvarlig lånekapital | 1.500.000 | 0 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Leasingforpligtelser | 2.516.000 | 0 | 12.255.711 | 14.428.926 |
| | 4.016.000 | 0 | 13.755.711 | 15.928.926 |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til pengeinstitutter på 0 tkr. er sikret ved løsørepanth og skadesløsbrev på i alt 2.250 tkr. med pant i driftsmateriel, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 2.913 tkr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut på 0 tkr. er der afgivet virksomhedspant for 10.000 tkr. med sikkerhed i immaterielle rettigheder, driftsmateriel, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør 23.461 tkr. pr. 31. december 2017.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse i henhold til indgået lejeaftale gældende til 1. januar 2022. Den årlige huslejeforpligtelse udgør 2.460 tkr. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 11.070 tkr. pr. 31. december 2017.

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 158 tkr. Leasingkontrakterne har en maksimal restløbetid på 33 måneder. De samlede restleasingydelser udgør 269 tkr. pr. 31. december 2017.