

Hammerum El A/S
Frølundvej 40, 7400 Herning

CVR-nr. 10 91 84 48

Årsrapport

2017/18

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

Flemming Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Hammerum EI A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 14. juni 2018

Direktion

Flemming Christensen

Bestyrelse

Flemming Christensen
direktør

Jens Erik Christensen

Rita Elmkvist Christensen

Carsten Bastrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Hammerum El A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hammerum El A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 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". 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.

Herning, den 14. juni 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 33753

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hammerum EI A/S Frølundvej 40 7400 Herning Telefon: 97116677 Telefax: 97119241 CVR-nr.: 10 91 84 48 Stiftet: 1. juli 1987 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Flemming Christensen, direktør Jens Erik Christensen Rita Elmkvist Christensen Carsten Bastrup
Direktion	Flemming Christensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Handelsbanken Hammerum Hovedgade 57-59 7400 Herning Sydbank Dalgasgade 22 7400 Herning
Modervirksomhed	LJ Holding, Herning ApS

Hovedtal og nøgletal

	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	13.835	13.331	13.253	11.599	12.131
Resultat af ordinær primær drift	1.904	1.450	2.038	1.369	1.817
Årets resultat	1.406	1.067	1.507	980	1.374
Balance:					
Balancesum	9.508	9.215	9.583	8.572	9.104
Egenkapital	2.900	2.493	2.926	2.394	2.764
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	1.796	1.301	1.778	1.585	2.124
Investeringsaktivitet	-247	-211	-86	-260	-99
Finansieringsaktivitet	-1.038	-1.537	-1.010	-1.383	-942
Pengestrømme i alt	511	-446	682	-58	1.083
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	30	31	31	31	29
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	30,5	27,1	30,5	27,9	30,4

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år været drift af el-installationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 1.406 t.kr. mod 1.067 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hammerum El A/S 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.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af fremstillede færdigvarer og handelsvarer 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Anvendt regnskabspraksis

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hammerum El A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	13.834.875	13.330.873
1 Personaleomkostninger	-11.749.606	-11.665.202
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-181.002</u>	<u>-215.821</u>
Driftsresultat	1.904.267	1.449.850
Andre finansielle indtægter	4.605	14.554
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-102.867</u>	<u>-91.956</u>
Resultat før skat	1.806.005	1.372.448
2 Skat af årets resultat	<u>-399.742</u>	<u>-305.260</u>
Årets resultat	1.406.263	1.067.188
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.400.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	<u>6.263</u>	<u>67.188</u>
Disponeret i alt	1.406.263	1.067.188

Balance 30. april

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	2.330.030	2.374.868
4	Produktionsanlæg og maskiner	101.128	123.820
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	267.880	134.500
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.699.038</u>	<u>2.633.188</u>
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	22.880	24.840
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>22.880</u>	<u>24.840</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.721.918</u>	<u>2.658.028</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	644.286	708.664
	Varebeholdninger i alt	<u>644.286</u>	<u>708.664</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.604.499	4.081.690
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	728.554	426.277
	Andre tilgodehavender	77.769	113.886
	Periodeafgrænsningsposter	131.609	137.953
	Tilgodehavender i alt	<u>4.542.431</u>	<u>4.759.806</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.598.870</u>	<u>1.088.196</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.785.587</u>	<u>6.556.666</u>
	Aktiver i alt	<u>9.507.505</u>	<u>9.214.694</u>

Balance 30. april

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
8	Aktiekapital	500.000	500.000
9	Overført resultat	999.530	993.266
10	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.400.000	1.000.000
	Egenkapital i alt	<u>2.899.530</u>	<u>2.493.266</u>
Hensatte forpligtelser			
11	Hensættelser til udskudt skat	562.000	608.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>562.000</u>	<u>608.000</u>
Gældsforpligtelser			
12	Gæld til pengeinstitutter	1.489.653	1.529.935
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.489.653</u>	<u>1.529.935</u>
	Gældsforpligtelser	38.391	36.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.031.738	599.736
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.256	1.100
	Selskabsskat	322.493	164.330
	Anden gæld	3.160.444	3.781.827
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.556.322</u>	<u>4.583.493</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.045.975</u>	<u>6.113.428</u>
	Passiver i alt	<u>9.507.505</u>	<u>9.214.694</u>
13	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14	Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	1.406.263	1.067.188
15 Reguleringer	679.006	598.483
16 Ændring i driftskapital	94.529	105.859
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	<u>2.179.798</u>	<u>1.771.530</u>
Renteindbetalinger og lignende	4.605	8.095
Renteudbetalinger og lignende	<u>-100.907</u>	<u>-91.956</u>
Pengestrøm fra ordinær drift	2.083.496	1.687.669
Betalt selskabsskat	<u>-287.579</u>	<u>-386.247</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>1.795.917</u>	<u>1.301.422</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-258.852	-210.514
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>12.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-246.852</u>	<u>-210.514</u>
Afdrag på langfristet gæld	-38.391	-36.529
Betalt udbytte	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.500.000</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-1.038.391</u>	<u>-1.536.529</u>
Ændring i likvider	510.674	-445.621
Likvider 1. maj	<u>1.088.196</u>	<u>1.533.817</u>
Likvider 30. april	<u>1.598.870</u>	<u>1.088.196</u>
Likvider		
Likvide beholdninger	<u>1.598.870</u>	<u>1.088.196</u>
Likvider 30. april	<u>1.598.870</u>	<u>1.088.196</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.725.795	9.703.935
Pensioner	1.207.823	1.151.460
Andre omkostninger til social sikring	197.638	200.860
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>618.350</u>	<u>608.947</u>
	<u>11.749.606</u>	<u>11.665.202</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>30</u>	<u>31</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	445.742	164.560
Årets regulering af udskudt skat	<u>-46.000</u>	<u>140.700</u>
	<u>399.742</u>	<u>305.260</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. maj	2.542.886	2.354.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>188.886</u>
Kostpris 30. april	<u>2.542.886</u>	<u>2.542.886</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj	-168.018	-123.180
Årets af-/nedskrivninger	<u>-44.838</u>	<u>-44.838</u>
Af- og nedskrivninger 30. april	<u>-212.856</u>	<u>-168.018</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>2.330.030</u>	<u>2.374.868</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	<u>2.600.000</u>	<u>2.600.000</u>

Noter

	30/4 2018	30/4 2017
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. maj	570.454	598.232
Tilgang i årets løb	27.377	21.629
Afgang i årets løb	-77.385	-49.407
Kostpris 30. april	520.446	570.454
Af- og nedskrivninger 1. maj	-446.634	-432.720
Årets af-/nedskrivninger	-50.069	-56.028
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	77.385	42.114
Af- og nedskrivninger 30. april	-419.318	-446.634
Regnskabsmæssig værdi 30. april	101.128	123.820
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. maj	1.118.582	1.118.582
Tilgang i årets løb	231.475	0
Afgang i årets løb	-589.950	0
Kostpris 30. april	760.107	1.118.582
Af- og nedskrivninger 1. maj	-984.082	-876.420
Årets af-/nedskrivninger	-98.095	-107.662
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	589.950	0
Af- og nedskrivninger 30. april	-492.227	-984.082
Regnskabsmæssig værdi 30. april	267.880	134.500
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. maj	9.300	9.300
Kostpris 30. april	9.300	9.300
Opskrivninger 1. maj	15.540	9.080
Årets nedskrivninger / opskrivninger	-1.960	6.460
Opskrivninger 30. april	13.580	15.540
Regnskabsmæssig værdi 30. april	22.880	24.840

Noter

	<u>30/4 2018</u>	<u>30/4 2017</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder til salgspris	3.735.958	3.983.974
Modtagne acantobetalinger	<u>-3.007.404</u>	<u>-3.557.697</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>728.554</u>	<u>426.277</u>
8. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. maj	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj	993.267	926.078
Årets overførte overskud eller underskud	<u>6.263</u>	<u>67.188</u>
	<u>999.530</u>	<u>993.266</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj	1.000.000	1.500.000
Udloddet udbytte	-1.000.000	-1.500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.400.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.400.000</u>	<u>1.000.000</u>

Noter

	30/4 2018	30/4 2017
11. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. maj	608.000	467.300
Udskudt skat af årets resultat	-46.000	140.700
	562.000	608.000
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	404.400	409.200
Omsætningsaktiver	157.600	198.800
	562.000	608.000
12. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.528.044	1.566.435
Heraf forfalder inden for 1 år	-38.391	-36.500
	1.489.653	1.529.935
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	1.299.609	1.338.000
13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve tinglyst i selskabets ejendom på 1.800 tkr. til sikkerhed for bankgæld på 1.528 tkr. Bogført værdi af ejendommen udgør 2.330 tkr.		
14. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Til sikkerhed for færdiggørelse og garantiforpligtelser af diverse projekter er der stillet bankgarantier for i alt 3.794 t.kr.		
Operationel leasing		
Selskabet har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 242 t.kr. Leasing har en restløbetid på 2-49 måneder og en samlet restleasingydelse på 685 t.kr.		
Sambeskatning		
Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med LJ Holding, Herning ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.		

Noter

14. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
15. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	181.002	215.821
Andre finansielle indtægter	-4.605	-14.554
Øvrige finansielle omkostninger	102.867	91.956
Skat af årets resultat	399.742	305.260
	<u>679.006</u>	<u>598.483</u>
16. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	64.378	-119.261
Ændring i tilgodehavender	217.376	43.038
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-187.225	182.082
	<u>94.529</u>	<u>105.859</u>