

Rotovent A/S

Holstdalsvej 18, Klejs

7130 Juelsminde

CVR-nr. 11 93 63 77

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 20/08 2018

Henrik Eriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Hoved- og nøgletal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | 13 |
| Balance pr. 30. juni 2018 | 14 |
| Egenkapitalopgørelse | 16 |
| Pengestrømsopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | 17 |
| Noter til årsrapporten | 18 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rotovent A/S
Holstdalsvej 18, Klejs
7130 Juelsminde

CVR-nr.: 11 93 63 77
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Ole Gosvig
Henrik Eriksen
Liselotte Bøje
Dorthe Lykke Gosvig

Direktion

Ole Gosvig, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Rotovent 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. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klejs, den 16. august 2018

Direktion

Ole Gosvig
direktør

Bestyrelse

Ole Gosvig

Henrik Eriksen

Liselotte Bøje

Dorthe Lykke Gosvig

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Rotovent A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rotovent A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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 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.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 16. august 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33225

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

| | 2017/18 | 2016/17 | 2015/16 | 2014/15 | 2013/14 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Hovedtal | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 4.304 | 5.054 | 3.050 | 3.894 | 3.967 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | 1.554 | 2.307 | 740 | 1.127 | 1.473 |
| Resultat før finansielle poster | 1.529 | 2.203 | 637 | 991 | 1.363 |
| Årets resultat | 1.174 | 1.687 | 477 | 747 | 1.027 |
| Balancesum | 4.490 | 5.659 | 3.480 | 4.277 | 4.547 |
| Egenkapital | 2.906 | 3.432 | 2.245 | 2.768 | 3.021 |
| Nøgletal | | | | | |
| Afkastningsgrad | 30,1 % | 48,2 % | 16,4 % | 22,5 % | 26,8 % |
| Soliditetsgrad | 64,7 % | 60,6 % | 64,5 % | 64,7 % | 66,4 % |
| Forrentning af egenkapital | 37,0 % | 59,4 % | 19,0 % | 25,8 % | 36,6 % |

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at fabrikere, installere og servicere ventilationsanlæg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 1.173.685, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.905.702.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rotovent A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, autodrift og operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. Køb af løn ved fremmed arbejdsgiver er ligeledes indregnet. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |
| EDB | 3 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder mv. 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.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

| | |
|----------------------------|---|
| Afkastningsgrad | $\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$ |
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$ |
| Forrentning af egenkapital | $\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 4.303.916 | 5.054.426 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>(2.750.201)</u> | <u>(2.747.319)</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 1.553.715 | 2.307.107 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 2 | <u>(24.239)</u> | <u>(104.224)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.529.476 | 2.202.883 |
| Finansielle indtægter | 3 | 10 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 4 | <u>(19.064)</u> | <u>(36.119)</u> |
| Resultat før skat | | 1.510.422 | 2.166.764 |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>(336.737)</u> | <u>(480.081)</u> |
| Årets resultat | | <u>1.173.685</u> | <u>1.686.683</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 1.200.000 | 1.700.000 |
| Overført resultat | | <u>(26.315)</u> | <u>(13.317)</u> |
| | | <u>1.173.685</u> | <u>1.686.683</u> |

Balance pr. 30. juni 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 121.458 | 145.697 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>121.458</u> | <u>145.697</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>121.458</u> | <u>145.697</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 276.209 | 289.680 |
| Varebeholdninger | | <u>276.209</u> | <u>289.680</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 623.566 | 1.888.839 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 7 | 582.655 | 1.675.351 |
| Andre tilgodehavender | | 40.600 | 32.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 43.920 | 56.284 |
| Tilgodehavender | | <u>1.290.741</u> | <u>3.652.474</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.801.441</u> | <u>1.570.957</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>4.368.391</u> | <u>5.513.111</u> |
| Aktiver i alt | | <u>4.489.849</u> | <u>5.658.808</u> |

Balance pr. 30. juni 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 1.205.702 | 1.232.017 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>1.200.000</u> | <u>1.700.000</u> |
| Egenkapital | 8 | <u>2.905.702</u> | <u>3.432.017</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 9 | <u>44.512</u> | <u>262.791</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>44.512</u> | <u>262.791</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 414.000 | 1.105.182 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 0 | 2.083 |
| Selskabsskat | | 489.562 | 297.222 |
| Anden gæld | | <u>636.073</u> | <u>559.513</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.539.635</u> | <u>1.964.000</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.539.635</u> | <u>1.964.000</u> |
| Passiver i alt | | <u>4.489.849</u> | <u>5.658.808</u> |
| Eventualposter m.v. | 10 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 11 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2017 | 500.000 | 1.232.017 | 1.700.000 | 3.432.017 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (1.700.000) | (1.700.000) |
| Årets resultat | 0 | (26.315) | 1.200.000 | 1.173.685 |
| Egenkapital 30. juni 2018 | <u>500.000</u> | <u>1.205.702</u> | <u>1.200.000</u> | <u>2.905.702</u> |

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Årets resultat | | 1.173.685 | 1.686.683 |
| Reguleringer | 12 | 380.030 | 620.424 |
| Ændring i driftskapital | 13 | <u>1.758.499</u> | <u>(725.458)</u> |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | 3.312.214 | 1.581.649 |
| Renteindbetalinger og lignende | | 10 | 0 |
| Renteudbetalinger og lignende | | <u>(19.064)</u> | <u>(36.119)</u> |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | 3.293.160 | 1.545.530 |
| Betalt selskabsskat | | <u>(362.676)</u> | <u>(73.380)</u> |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | 2.930.484 | 1.472.150 |
| Betalt udbytte | | <u>(1.700.000)</u> | <u>(500.000)</u> |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | (1.700.000) | (500.000) |
| Ændring i likvider | | 1.230.484 | 972.150 |
| Likvider 1. juli 2017 | | <u>1.570.957</u> | <u>598.807</u> |
| Likvider 30. juni 2018 | | 2.801.441 | 1.570.957 |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>2.801.441</u> | <u>1.570.957</u> |
| Likvider 30. juni 2018 | | 2.801.441 | 1.570.957 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.156.787 | 2.222.328 |
| Pensioner | 443.080 | 376.659 |
| Andre omkostninger til social sikring | 45.918 | 43.725 |
| Andre personaleomkostninger | <u>104.416</u> | <u>104.607</u> |
| | <u>2.750.201</u> | <u>2.747.319</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>6</u> | <u>5</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>24.239</u> | <u>104.224</u> |
| | <u>24.239</u> | <u>104.224</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>10</u> | <u>0</u> |
| | <u>10</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>19.064</u> | <u>36.119</u> |
| | <u>19.064</u> | <u>36.119</u> |
| | | |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 555.016 | 392.546 |
| Årets udskudte skat | <u>(218.279)</u> | <u>87.535</u> |
| | <u>336.737</u> | <u>480.081</u> |

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|--|
| Kostpris 1. juli 2017 | <u>1.014.246</u> |
| Kostpris 30. juni 2018 | <u>1.014.246</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2017 | 868.549 |
| Årets afskrivninger | <u>24.239</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2018 | <u>892.788</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 | <u>121.458</u> |

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 7 Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Igangværende arbejder, salgspris | 932.655 | 3.920.410 |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | <u>(350.000)</u> | <u>(2.245.059)</u> |
| | <u>582.655</u> | <u>1.675.351</u> |

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 50 aktier à nominelt kr. 10.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 9 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2017 | 262.791 | 175.256 |
| Hensat i året | <u>(218.279)</u> | <u>87.535</u> |
| Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2018 | <u>44.512</u> | <u>262.791</u> |
| | | |
| Materielle anlægsaktiver | 798 | (2.511) |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | <u>43.714</u> | <u>265.302</u> |
| | <u>44.512</u> | <u>262.791</u> |

10 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

Entreprisegarantier, der er stillet af Sydbank, udgør pr. 30. juni 2018 kr. 347.574. Der er tale om garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Operationel leasing

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

Restløbetid i 11 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 15, i alt t.kr. 165.

Andre eventualforpligtelser

Der er indgået huslejekontrakt vedrørende lokalerne Holstdalsvej 18, Klejs, 7130 Juelsminde. Lejekontrakten kan opsiges til fraflytning med 6 måneders varsel. Den samlede huslejeoplygtelse udgør herefter t.kr. 67. Årlig husleje over de næste 12 måneder udgør t.kr. 134.

Noter til årsrapporten

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen.

Ole Gosvig Holding ApS, 7150 Barrit
Sundgård Holding ApS, 8700 Horsens

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer | | |
| Finansielle indtægter | (10) | 0 |
| Finansielle omkostninger | 19.064 | 36.119 |
| Af- og nedskrivninger | 24.239 | 104.224 |
| Skat af årets resultat | 336.737 | 480.081 |
| | <u>380.030</u> | <u>620.424</u> |
| | | |
| 13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 13.471 | (65.557) |
| Ændring i tilgodehavender | 2.361.733 | (1.267.379) |
| Ændring i leverandører mv. | (616.705) | 607.478 |
| | <u>1.758.499</u> | <u>(725.458)</u> |