

Wima/Solus A/S
Lisenborgvej 6, 6900 Skjern

Årsrapport for
2017

CVR-nr. 12 37 89 39

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juni 2018.

Jens Horsbøl Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Wima/Solus 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.

Skjern, den 15. juni 2018

Direktion

Jens Horsbøl Jensen

Bestyrelse

Kaja Holm Kirkegaard Jensen
Formand

Helle Horsbøl Kirkegaard Jensen

Jens Horsbøl Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Wima/Solus A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Wima/Solus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, som beskriver, at selskabet i tidligere år har præsteret væsentlige underskud og afhængigheden af opretholdelsen af finansieringen. Selskabet har det seneste år fremvist forbedret resultat og aflægger dermed årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Skjern, den 15. juni 2018

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Jacob Hall
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34159

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Wima/Solus A/S Lisenborgvej 6 6900 Skjern |
| | CVR-nr.: 12 37 89 39 |
| | Stiftet: 1. august 1988 |
| | Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Kommune |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 29. regnskabsår |
| Bestyrelse | Kaja Holm Kirkegaard Jensen, Formand Helle Horsbøl Kirkegaard Jensen Jens Horsbøl Jensen |
| Direktion | Jens Horsbøl Jensen |
| Revision | Martinsen Ringkøbing-Skjern Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 130 6900 Skjern |
| Bankforbindelse | Skjern Bank, Banktorvet 3, 6900 Skjern |
| Modervirksomhed | J&K Holding Bølling ApS |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af landbrugsmaskiner mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.978.494 kr. mod 1.648.667 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 229.008 kr. mod 54.469 kr. sidste år.

Kapitalberedskab:

Selskabet har i tidligere år præsteret væsentlige underskud, men de tiltag der tidligere år har været beskrevet, begynder nu at have en positiv effekt.

Det er af afgørende betydning for selskabets kapitalberedskab og mulighed for fortsat drift, at selskabets indtjeningssevne fortsat forbedres i de kommende år. Selskabet har igen i år fremvist forbedret resultat.

Selskabet har modtaget koncerntilskud fra moderselskabet på 300.000 kr. ultimo året, som er modregnet i gælden til tilknyttede virksomheder.

Selskabet er fortsat afhængig af opretholdelsen af de nuværende kreditfaciliteter. Selskabets bankforbindelse har bekræftet opretholdelsen af de nuværende kreditter, hvorfor årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wima/Solus 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, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer. Herunder indregnes omkostninger til reklame- og udstillingsomkostninger, tab på debitorer samt afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter, andre omkostninger, afskrivninger samt tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 poster direkte i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Bygninger | 25 år |
| Udlejningsejendomme | 50 år |
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-6 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpe-materialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

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 salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Wima/Solus A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og 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.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.978.494 | 1.648.667 |
| Distributionsomkostninger | -447.217 | -419.884 |
| Administrationsomkostninger | -575.290 | -454.257 |
| Andre driftsomkostninger | -293.294 | -293.467 |
| Driftsresultat | 662.693 | 481.059 |
| Andre finansielle indtægter | 10.088 | 14.682 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -443.773 | -441.272 |
| Finansiering netto | -433.685 | -426.590 |
| Resultat før skat | 229.008 | 54.469 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 229.008 | 54.469 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 251.850 | 54.469 |
| Overføres til øvrige lovpligtige reserver | -22.842 | 0 |
| Disponeret i alt | 229.008 | 54.469 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2017 | 2016 |
|--------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Grunde og bygninger | 5.297.449 | 5.398.868 |
| 4 | Produktionsanlæg og maskiner | 5.250 | 8.650 |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 45.108 | 65.970 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>5.347.807</u> | <u>5.473.488</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>5.347.807</u> | <u>5.473.488</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 2.180.707 | 1.818.472 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>2.180.707</u> | <u>1.818.472</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 474.445 | 564.669 |
| | Udskudte skatteaktiver | 152.000 | 152.000 |
| | Andre tilgodehavender | 58.012 | 56.504 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 121 | 606 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>684.578</u> | <u>773.779</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 32.100 |
| | Værdipapirer i alt | <u>0</u> | <u>32.100</u> |
| | Likvide beholdninger | 1.409 | 1.259 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>2.866.694</u> | <u>2.625.610</u> |
| | Aktiver i alt | <u>8.214.501</u> | <u>8.099.098</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2017 | 2016 |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 5 | Reserve for opskrivninger | 845.159 | 1.142.113 |
| 5 | Overført resultat | -1.461.243 | -2.287.205 |
| | Egenkapital i alt | <u>-116.084</u> | <u>-645.092</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 1.616.868 | 1.731.238 |
| | Gæld til pengeinstitutter | <u>3.185.000</u> | <u>3.251.062</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>4.801.868</u> | <u>4.982.300</u> |
| 6 | Gældsforpligtelser | 137.562 | 192.715 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 2.031.071 | 2.223.548 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 559.949 | 372.364 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 52.826 | 303.928 |
| | Anden gæld | <u>747.309</u> | <u>669.335</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.528.717</u> | <u>3.761.890</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>8.330.585</u> | <u>8.744.190</u> |
| | Passiver i alt | <u>8.214.501</u> | <u>8.099.098</u> |

- 1 Usikkerhed om going concern**
- 2 Medarbejderforhold**
- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
- 8 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i tidligere år præsteret væsentlige underskud, men de tiltag der tidligere år har været beskrevet, begynder nu at have en positiv effekt.

Det er af afgørende betydning for selskabets kapitalberedskab og mulighed for fortsat drift, at selskabets indtjeningssevne fortsat forbedres i de kommende år. Selskabet har igen i år fremvist forbedret resultat.

Selskabet er fortsat afhængig af opretholdelsen af de nuværende kreditfaciliteter. Selskabets bankforbindelse har bekræftet opretholdelsen af de nuværende kreditter, hvorfor årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 2. Medarbejderforhold | | |
| Lønninger og gager | 1.349.241 | 1.299.319 |
| Pensioner | 136.009 | 174.591 |
| Andre omkostninger til social sikring | 51.334 | 59.796 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>13.296</u> | <u>18.578</u> |
| | <u>1.549.880</u> | <u>1.552.284</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>6</u> | <u>7</u> |
| | | |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 14.604 | 14.774 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>429.169</u> | <u>426.498</u> |
| | <u>443.773</u> | <u>441.272</u> |

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Produktions-anlæg og maskiner</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|---|----------------------------|--------------------------------------|--|
| Kostpris primo | 6.416.355 | 1.680.222 | 250.000 |
| Tilgang | 0 | 0 | 21.900 |
| Afgang | 0 | -116.753 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>6.416.355</u> | <u>1.563.469</u> | <u>271.900</u> |
| Opskrivninger primo | 1.464.247 | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | <u>1.464.247</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | 2.481.734 | 1.671.572 | 184.030 |
| Årets afskrivninger | 101.419 | 3.400 | 42.762 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | -116.753 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>2.583.153</u> | <u>1.558.219</u> | <u>226.792</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>5.297.449</u> | <u>5.250</u> | <u>45.108</u> |

5. Egenkapital

| | <u>Virksomheds-kapital</u> | <u>Reserve for opskrivninger</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|----------------------------|----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 1.142.113 | -2.287.205 | -645.092 |
| Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger | 0 | -274.112 | 274.112 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | 251.850 | 251.850 |
| Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | 0 | -22.842 | 0 | -22.842 |
| Koncerntilskud | 0 | 0 | 300.000 | 300.000 |
| Egenkapital ultimo | <u>500.000</u> | <u>845.159</u> | <u>-1.461.243</u> | <u>-116.084</u> |

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. eller multipla heraf. Ingen aktier er tildelt særlige rettigheder.

Noter

6. Gældsforpligtelser

| | <u>Afdrag første år</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> | <u>Gæld i alt 31/12 2017</u> | <u>Gæld i alt 31/12 2016</u> |
|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 114.370 | 1.197.783 | 1.731.237 | 1.882.953 |
| Gæld til pengeinstitutter | 23.192 | 3.185.000 | 3.208.192 | 3.292.062 |
| | <u>137.562</u> | <u>4.382.783</u> | <u>4.939.429</u> | <u>5.175.015</u> |

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.731 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 5.297 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.641 t.kr. til sikkerhed for bankgæld 5.239 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 4.767 t.kr.

Herudover er der ejerpantebrev i løsøre på nominelt 2.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld 5.239 i den til enhver tid værende goodwill.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 5.239 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|---|-------------|
| Goodwill | 0 t.kr. |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 45 t.kr. |
| Varebeholdninger | 2.181 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 474 t.kr. |

Noter

8. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med J&K Holding Bølling ApS, CVR-nr. 31 25 49 30 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.