

Mejlby-Hedeby Maskinstation A/S
Mejlbyvej 6, Stauning, 6900 Skjern

Årsrapport for
2018/19

CVR-nr. 12 61 28 34

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2019.

Laurids Erik Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Mejlby-Hedeby Maskinstation 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. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 28. november 2019

Direktion

Laurids Erik Andersen
direktør

Bestyrelse

Eva Andersen
formand

Agnethe Andbæk Andersen

Britt Andbæk Pedersen

Laurids Erik Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Mejlbj-Hedeby Maskinstation A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mejlbj-Hedeby Maskinstation A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 regnskabsbrugere 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.

Skjern, den 28. november 2019

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor
mne10734

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mejlby-Hedeby Maskinstation A/S Mejlbyvej 6, Stauning 6900 Skjern
	Telefon: 97 36 91 45
	CVR-nr.: 12 61 28 34
	Stiftet: 1. december 1988
	Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Kommune
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 31. regnskabsår
Bestyrelse	Eva Andersen, formand Agnethe Andbæk Andersen Britt Andbæk Pedersen Laurids Erik Andersen
Direktion	Laurids Erik Andersen, direktør
Revision	Martinsen Ringkøbing-Skjern Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 130 6900 Skjern
Bankforbindelse	Ringkøbing Landbobank, Torvet 1, 6950 Ringkøbing
Modervirksomhed	Mejlby-Hedeby Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har lighed med tidligere år bestået i maskinstationsarbejde mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 23.190.238 kr. mod 20.268.658 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 7.468.345 kr. mod 4.839.927 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mejlby-Hedeby Maskinstation 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, 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.

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

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

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 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.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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 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:

Bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	15-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 salgspris.

Tilgodehavender

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

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 Mejlby-Hedeby Maskinstation 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	23.190.238	20.268.658
1 Personaleomkostninger	-5.390.139	-5.661.023
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-9.024.163	-9.240.421
Driftsresultat	8.775.936	5.367.214
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.275.790	598.212
Andre finansielle indtægter	7.704	12.023
2 Øvrige finansielle omkostninger	-500.560	-764.448
Resultat før skat	9.558.870	5.213.001
3 Skat af årets resultat	-2.090.525	-373.074
Årets resultat	7.468.345	4.839.927
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	7.468.345	4.839.927
Disponeret i alt	7.468.345	4.839.927

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	3.281.912	3.505.532
4	Produktionsanlæg og maskiner	47.861.276	51.154.904
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.845.994	17.782.789
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>67.989.182</u>	<u>72.443.225</u>
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	3.510.117
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.609.809	2.389.966
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.609.809</u>	<u>5.900.083</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>70.598.991</u>	<u>78.343.308</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	206.000	193.500
	Varebeholdninger i alt	<u>206.000</u>	<u>193.500</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.111.793	7.008.445
	Andre tilgodehavender	665.219	563.283
	Tilgodehavender i alt	<u>13.777.012</u>	<u>7.571.728</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>13.983.012</u>	<u>7.765.228</u>
	Aktiver i alt	<u>84.582.003</u>	<u>86.108.536</u>

Balance 30. juni

Passiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	48.789.295	41.320.950
	Egenkapital i alt	<u>49.289.295</u>	<u>41.820.950</u>
Hensatte forpligtelser			
8	Hensættelser til udskudt skat	5.516.026	5.988.533
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.516.026</u>	<u>5.988.533</u>
Gældsforpligtelser			
	Kreditinstitutter i øvrigt	166.424	832.088
9	Langfristede gældsforpligtelser i alt	166.424	832.088
9	Kortfristet del af langfristet gæld	665.664	759.321
	Gæld til pengeinstitutter	1.039.272	4.344.990
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.119.562	5.937.742
	Gæld til tilknyttede virksomheder	18.250.881	22.923.987
	Selskabsskat	2.563.032	1.908.566
	Anden gæld	1.971.847	1.592.359
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	29.610.258	37.466.965
	Gældsforpligtelser i alt	<u>29.776.682</u>	<u>38.299.053</u>
	Passiver i alt	<u>84.582.003</u>	<u>86.108.536</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 Eventualposter**

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	500.000	41.320.950	41.820.950
Årets overførte overskud eller underskud	0	7.468.345	7.468.345
	500.000	48.789.295	49.289.295

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.685.183	4.739.065
Pensioner	621.659	844.465
Andre omkostninger til social sikring	83.297	77.493
	<u>5.390.139</u>	<u>5.661.023</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	407.670	655.380
Andre finansielle omkostninger	92.890	109.068
	<u>500.560</u>	<u>764.448</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	2.563.032	1.908.566
Årets regulering af udskudt skat	-472.507	-1.535.492
	<u>2.090.525</u>	<u>373.074</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktions-anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2018	5.590.505	65.872.546	53.548.657
Tilgang	0	0	4.570.120
Afgang	0	0	-3.681.500
Kostpris 30. juni 2019	<u>5.590.505</u>	<u>65.872.546</u>	<u>54.437.277</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	2.084.973	14.717.642	35.765.868
Årets afskrivninger	223.620	3.293.628	5.506.915
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-3.681.500
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>2.308.593</u>	<u>18.011.270</u>	<u>37.591.283</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>3.281.912</u>	<u>47.861.276</u>	<u>16.845.994</u>

30/6 2019

30/6 2018

5. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli 2018	17.256.868	17.256.868
Afgang i årets løb	-17.256.868	0
Kostpris 30. juni 2019	<u>0</u>	<u>17.256.868</u>
Nedskrivninger 1. juli 2018	-13.746.751	-3.874.377
Korrektion af tidligere nedskrivninger	0	-346.422
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	664.332
Tilbageførsel af tidligere års op- og nedskrivninger	13.746.751	0
Udlodninger	0	-10.190.284
Nedskrivninger 30. juni 2019	<u>0</u>	<u>-13.746.751</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>0</u>	<u>3.510.117</u>

Associerede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Mølleandel nr. 19	Ringkøbing-Skjern	14,36 %
Mølleandel nr. 14	Ringkøbing-Skjern	30,61 %

Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2018	2.277.230	2.271.230
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>6.000</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>2.277.230</u>	<u>2.277.230</u>
Opskrivninger 1. juli 2018	112.736	35.192
Årets opskrivninger	<u>219.843</u>	<u>77.544</u>
Opskrivninger 30. juni 2019	<u>332.579</u>	<u>112.736</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>2.609.809</u>	<u>2.389.966</u>
	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2018	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Virksomhedskapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
Der har ikke indenfor de seneste 5 regnskabsår været bevægelser på virksomhedskapitalen.		
	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
8. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2018	5.988.533	7.524.025
Udskudt skat af årets resultat	<u>-472.507</u>	<u>-1.535.492</u>
	<u>5.516.026</u>	<u>5.988.533</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	5.215.972	5.523.874
Finansielle anlægsaktiver	<u>300.054</u>	<u>464.659</u>
	<u>5.516.026</u>	<u>5.988.533</u>

Noter

9. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/6 2019	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/6 2019	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	832.088	665.664	166.424	0
	832.088	665.664	166.424	0

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, 1.039 t.kr., er der givet pant i andre værdipapirer og kapitalandele, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør 907 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser:

Selskabet er interessent i Nørhede-Hjortmose Solenergi I/S og hæfter som følge heraf for de samlede forpligtelser i interessentskabet. De samlede forpligtelser udgør pr. 30. juni 2019 i alt 73.345 t.kr. Af de samlede forpligtelser er 72.500 t.kr. omfattet af en pro-rata hæftelse.

Selskabet er interessent i Nørhede-Hjortmose Vind 19 I/S og hæfter som følge heraf for de samlede forpligtelser i interessentskabet. De samlede forpligtelser udgør pr. 30. juni 2019 i alt 0 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for ethvert mellemværende Mejlby-Hedeby Holding ApS måtte have med Ringkøbing Landbobank.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for ethvert mellemværende Mejlby-Hedeby Holding ApS måtte have med Nykredit Bank.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Stillede garantier er pr. 30. juni 2019 oplyst til at udgøre i alt 1.100 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Mejlby-Hedeby Holding ApS, CVR-nr. 27 47 03 86 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

11. Eventualposter (fortsat) **Sambeskatning (fortsat)**

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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