

# ÅRSRAPPORT

## 1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Medana A/S**  
Tømmertoften 9  
8722 Hedensted

CVR nr. 12659598

**Indsender:**  
Revisionshuset  
Vestergade 19  
8723 Løsning

**Fremlagt og godkendt**  
på den ordinære generalforsamling den 19. december 2017

  
**Dirigent**  
Jette Madsen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance pr. 30. september	13
Noter	15

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Medana A/S  
Tømmertoften 9  
8722 Hedensted

Telefon: 7565 0211  
Fax: 7565 0501  
Hjemmeside: [www.medana-as.dk](http://www.medana-as.dk)

CVR-nr.: 12659598  
Stiftelsesdato: 2. januar 1989  
Hjemsted: Hedensted Kommune  
Regnskabsår: 1. oktober- 30. september 2017

## Bestyrelse

Anders Kølbæk Madsen  
Charlotte Kølbæk Poulsen  
Jette Madsen

## Direktion

Anders Kølbæk Madsen

## Revision

Revisionshuset  
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer  
Vestergade 19  
8723 Løsning

## Bankforbindelse

Middelfart Sparekasse, Hedensted Afdeling  
Østerbrogade 11  
8722 Hedensted

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
19. december 2017, på selskabet adresse.

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Medana A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 15. december 2017

### Direktion:



Anders Kølback Madsen

### Bestyrelse:



Anders Kølback Madsen



Charlotte Kølback Poulsen



Jette Madsen

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er fabrikation og salg af trådvarer, hegnsartikler, pæle mv. til husdyrhold og mikbranchen. Desuden en specialforretning med salg af udstyr mv. til heste og hobbydyrhold.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets aktiver og passiver er ikke behæftet med særlig stor usikkerhed med hensyn til værdiansættelsen. Dog kan produktionsejendommen være svær at vurdere.

### Usædvanlige forhold

Ledelsen har noteret sig det særlige forhold, at der er en særlig indtægt på kr. 911.309 som er opført under bruttofortjeneste/-tab. Beløbet vedrører en fortjeneste ved salg af en udlejningsejendom som ikke forventes at være tilbagevendende. Herudover har ledelsen ikke noteret sig usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2016/2017 et overskud før skat på kr. 2.177.782.

Ledelsen anser årets resultat for særdeles tilfredsstillende.

### Forventet udvikling

Selskabet forventer en nogenlunde uændret aktivitet og et tilfredsstillende resultat i det kommende regnskabsår.

### Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til kapitalejerne i Medana A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Medana A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne 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 brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Kommunikerer vi 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 væsentlig 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.

Løsning, den 15. december 2017

### Revisionshuset

CVR-nr. 12848544



Svend Erik Bøytler Rahbek

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Medana A/S 2016/2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

### 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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

#### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.



# Anvendt regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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 16-40 år. Indretning lokaler 5-10 år. Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita vedr. lejemål måles og indregnes til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte Produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### 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 generalforsamlingen.

### Skyldig skat 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kølbæk Holding ApS og hæfter således for selskabsskatten.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld 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 afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til kursen på betalingsdagen. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab	4.285.499	3.211.717
1. Personaleomkostninger	-1.947.527	-1.762.803
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-342.832	-346.395
Andre driftsomkostninger	-1.353	-41.649
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.993.787</b>	<b>1.060.870</b>
Andre finansielle indtægter	794.258	198.698
Andre finansielle omkostninger	-610.263	-619.410
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>2.177.782</b>	<b>640.158</b>
Skat af årets resultat	-426.114	-148.434
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.751.668</b>	<b>491.724</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.750.000	500.000
Overført resultat	1.668	-8.276
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.751.668</b>	<b>491.724</b>

## Balance pr. 30. september

Note	2017	2016
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	4.376.339	6.095.159
Produktionsanlæg og maskiner	165.770	204.150
Indretning lejede lokaler	9.962	13.280
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.552.071</b>	<b>6.312.589</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	168.000	168.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>168.000</b>	<b>168.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.720.071</b>	<b>6.480.589</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	3.512.466	3.428.884
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>3.512.466</b>	<b>3.428.884</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	185.217	116.701
Andre tilgodehavender	604	0
Periodeafgrænsningsposter	53.370	181.758
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>239.191</b>	<b>298.459</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.551.000	2.135.650
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>1.551.000</b>	<b>2.135.650</b>
Likvide beholdninger	3.048.732	1.247.595
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>3.048.732</b>	<b>1.247.595</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>8.351.389</b>	<b>7.110.588</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>13.071.460</b>	<b>13.591.177</b>

## Balance pr. 30. september

Note	2017	2016
<b>PASSIVER</b>		
<b>3. EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud	2.655	987
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.750.000	500.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.252.655</u></b>	<b><u>1.000.987</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>		
Hensættelser til udskudt skat	233.000	196.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>233.000</u></b>	<b><u>196.000</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	723.721	467.715
Gæld til tilknyttede virksomheder	9.489.418	11.613.713
Anden gæld herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	372.666	301.262
Periodeafgrænsningsposter	0	11.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.585.805</u></b>	<b><u>12.394.190</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.585.805</u></b>	<b><u>12.394.190</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>13.071.460</u></b>	<b><u>13.591.177</u></b>
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5. Eventualposter		
6. Ejerforhold		

## Noter

	2016/17	2015/16
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	6	5
	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Lønninger	1.703.481	1.397.501
Pensioner	172.740	298.417
Andre omkostninger til social sikring	71.306	66.885
	<u><b>1.947.527</b></u>	<u><b>1.762.803</b></u>

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Indretning lejede lokaler
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>			
<b>Anskaffelsessum:</b>			
Anskaffelsessum, primo	8.730.891	1.375.624	528.323
Tilgang	60.680	0	0
Afgang	-2.389.675	0	0
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<u><b>6.401.896</b></u>	<u><b>1.375.624</b></u>	<u><b>528.323</b></u>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>			
Af- og nedskrivninger, primo	-2.635.733	-1.171.474	-515.042
Korrektion afhændede	911.309	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-301.133	-38.380	-3.319
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<u><b>-2.025.557</b></u>	<u><b>-1.209.854</b></u>	<u><b>-518.361</b></u>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<u><b>4.376.339</b></u>	<u><b>165.770</b></u>	<u><b>9.962</b></u>

### 3. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

## Noter

### 5. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har indgået lejekontrakt om produktions- og lagerlokaler DKK 153.000 i årlig husleje. Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 6. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Kølbæk Holding ApS  
Tømmertoften 9  
8722 Hedensted