

**Bellinge Fliser & Hegn A/S**  
c/o Staby Fliser & Hegn A/S, Industriarealet 47, 6990 Ulfborg

**CVR-nr. 16 19 83 90**

**Årsrapport**

**2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018

---

Anne Marie Thomasen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|  | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |             |
| Ledespåtegning                                   | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning       | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                         |             |
| Selskabsoplysninger                              | 5           |
| Ledelsesberetning                                | 6           |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 7           |
| Resultatopgørelse                                | 11          |
| Balance  | 12          |
| Noter  | 14          |

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Bellinge Fliser & Hegn 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.

Ulfborg, den 31. maj 2018

### Direktion

John Lauridsen

### Bestyrelse

Preben Rosenkilde  
formand

Mogens Anker Rosenkilde

John Lauridsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionærerne i Bellinge Fliser & Hegn A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Bellinge Fliser & Hegn A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

Ikast, den 31. maj 2018

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Lars Ole Mortensen

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 16538

## Selskabsoplysninger

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | Bellinge Fliser & Hegn A/S<br>c/o Staby Fliser & Hegn A/S<br>Industriarealet 47<br>6990 Ulfborg<br><br>Telefax: 86226727<br><br>CVR-nr.: 16 19 83 90<br>Stiftet: 24. juni 1992<br>Hjemsted: Holstebro<br>Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| <b>Bestyrelse</b>      | Preben Rosenkilde, formand<br>Mogens Anker Rosenkilde<br>John Lauridsen  |
| <b>Direktion</b>       | John Lauridsen   |
| <b>Revision</b>        | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab<br>Thrigesvej 3<br>7430 Ikast  |
| <b>Bankforbindelse</b> | Handelsbanken, Østergade 2, 7400 Herning   |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i køb, fabrikation og salg af betonvarer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

#### **Kapitalberedskab:**

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabets egenkapital og er dermed omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabsloven. Det er ledelsens forventning, at kapitalen reetableres ved overskudsgivende drift i de kommende år eller ved konvertering af gæld.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Bellinge Fliser & Hegn 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, vareforbrug, 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.

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 og tab på debitorer.

#### **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.

#### **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.

#### **Skat af årets resultat**

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

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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                               | 50 år  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-8 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 driftsomkostninger.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### 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 Bellinge Fliser & Hegn A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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 nettorealisationseværdi.

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

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

| <u>Note</u>                                       | <u>2017</u>       | <u>2016</u>       |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          | <b>130.663</b>    | <b>956.780</b>    |
| 1 Personaleomkostninger                           | -1.596.462        | -1.953.609        |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -158.535          | -98.141           |
| <b>Driftsresultat</b>                             | <b>-1.624.334</b> | <b>-1.094.970</b> |
| Andre finansielle indtægter                       | 17.063            | 15.613            |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger                 | -160.112          | -157.692          |
| <b>Resultat før skat</b>                          | <b>-1.767.383</b> | <b>-1.237.049</b> |
| 3 Skat af årets resultat                          | 356.370           | 0                 |
| <b>Årets resultat</b>                             | <b>-1.411.013</b> | <b>-1.237.049</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>           |                   |                   |
| Disponeret fra overført resultat                  | -1.411.013        | -1.237.049        |
| <b>Disponeret i alt</b>                           | <b>-1.411.013</b> | <b>-1.237.049</b> |

## Balance 31. december

---

| <b>Aktiver</b>                              |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u>                                 | <u>2017</u>             | <u>2016</u>             |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |                         |                         |
| 4 Grunde og bygninger                       | 3.648.861               | 3.745.737               |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar   | 438.500                 | 324.500                 |
| Materielle anlægsaktiver i alt              | <u>4.087.361</u>        | <u>4.070.237</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b><u>4.087.361</u></b> | <b><u>4.070.237</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                         |                         |
| Handelsvarer                                | <u>2.637.953</u>        | <u>3.160.000</u>        |
| Varebeholdninger i alt                      | <u>2.637.953</u>        | <u>3.160.000</u>        |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 466.496                 | 480.151                 |
| Tilgodehavende selskabsskat                 | 341.330                 | 0                       |
| Andre tilgodehavender                       | 15.040                  | 15.873                  |
| Periodeafgrænsningsposter                   | <u>7.989</u>            | <u>26.282</u>           |
| Tilgodehavender i alt                       | <u>830.855</u>          | <u>522.306</u>          |
| Likvide beholdninger                        | <u>16.767</u>           | <u>8.306</u>            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b><u>3.485.575</u></b> | <b><u>3.690.612</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                        | <b><u>7.572.936</u></b> | <b><u>7.760.849</u></b> |

## Balance 31. december

| <b>Passiver</b>           |  | <u>2017</u>             | <u>2016</u>             |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u>               |  |                         |                         |
| <b>Egenkapital</b>        |  |                         |                         |
| 6                         | Virksomhedskapital                           | 1.020.500               | 500.000                 |
| 7                         | Overført resultat                            | -853.716                | -119.353                |
|                           | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b><u>166.784</u></b>   | <b><u>380.647</u></b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b> |  |                         |                         |
| 8                         | Gæld til pengeinstitutter                    | <u>0</u>                | <u>2.800.000</u>        |
|                           | Langfristede gældsforpligtelser i alt        | <u>0</u>                | <u>2.800.000</u>        |
|                           | Gæld til pengeinstitutter                    | 0                       | 1.740.833               |
|                           | Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 74.562                  | 112.012                 |
|                           | Gæld til tilknyttede virksomheder            | 6.976.495               | 1.909.169               |
|                           | Anden gæld                                   | <u>355.095</u>          | <u>818.188</u>          |
|                           | Kortfristede gældsforpligtelser i alt        | <u>7.406.152</u>        | <u>4.580.202</u>        |
|                           | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b><u>7.406.152</u></b> | <b><u>7.380.202</u></b> |
|                           | <b>Passiver i alt</b>                        | <b><u>7.572.936</u></b> | <b><u>7.760.849</u></b> |
| <br>                      |  |                         |                         |
| 9                         | <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                         |                         |
| 10                        | <b>Eventualposter</b>                        |                         |                         |
| 11                        | <b>Nærtstående parter</b>                    |                         |                         |

## Noter

|  | <u>2017</u>              | <u>2016</u>              |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                    |                          |                          |
| Lønninger og gager                                 | 1.426.397                | 1.700.373                |
| Pensioner  | 134.478                  | 203.758                  |
| Andre omkostninger til social sikring              | 35.587                   | 49.478                   |
|  | <u><b>1.596.462</b></u>  | <u><b>1.953.609</b></u>  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere     | <u>5</u>                 | <u>5</u>                 |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>          |                          |                          |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 137.748                  | 0                        |
| Andre finansielle omkostninger                     | 22.364                   | 157.692                  |
|  | <u><b>160.112</b></u>    | <u><b>157.692</b></u>    |
| <b>3. Skat af årets resultat</b>                   |                          |                          |
| Skat af årets resultat                             | -341.330                 | 0                        |
| Skatterefusion via sambeskatningsindkomst          | -15.040                  | 0                        |
|  | <u><b>-356.370</b></u>   | <u><b>0</b></u>          |
|  | <u>31/12 2017</u>        | <u>31/12 2016</u>        |
| <b>4. Grunde og bygninger</b>                      |                          |                          |
| Kostpris 1. januar                                 | <u>5.056.574</u>         | <u>5.056.574</u>         |
| <b>Kostpris 31. december</b>                       | <u><b>5.056.574</b></u>  | <u><b>5.056.574</b></u>  |
| Af- og nedskrivninger 1. januar                    | -1.310.837               | -1.230.274               |
| Årets afskrivninger                                | -96.876                  | -80.563                  |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>          | <u><b>-1.407.713</b></u> | <u><b>-1.310.837</b></u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>          | <u><b>3.648.861</b></u>  | <u><b>3.745.737</b></u>  |



## Noter

|   | <u>31/12 2017</u>        | <u>31/12 2016</u>        |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>   |                          |                          |
| Kostpris 1. januar  | 1.429.370                | 1.429.370                |
| Tilgang i årets løb   | <u>150.000</u>           | <u>0</u>                 |
| <b>Kostpris 31. december</b>  | <b><u>1.579.370</u></b>  | <b><u>1.429.370</u></b>  |
| Af- og nedskrivninger 1. januar   | -1.104.870               | -1.103.103               |
| Årets afskrivninger   | <u>-36.000</u>           | <u>-1.767</u>            |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>   | <b><u>-1.140.870</u></b> | <b><u>-1.104.870</u></b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>   | <b><u>438.500</u></b>    | <b><u>324.500</u></b>    |
| <br>  |                          |                          |
| <b>6. Virksomhedskapital</b>  |                          |                          |
| Virksomhedskapital 1. januar  | 500.000                  | 500.000                  |
| Kontant kapitaludvidelse  | <u>520.500</u>           | <u>0</u>                 |
|   | <b><u>1.020.500</u></b>  | <b><u>500.000</u></b>    |
| <br>  |                          |                          |
| Selskabets kapital er opdelt i A-anparter med nominelt 500.000 kr. og B-anparter med nominelt 520.500 kr. A-anparterne har en forlods udbytteret på 330.000 kr. Udbyttefordelen forrentes ikke. |                          |                          |
|   | <u>31/12 2017</u>        | <u>31/12 2016</u>        |
| <b>7. Overført resultat</b>   |                          |                          |
| Overført resultat 1. januar   | -119.353                 | 1.117.696                |
| Årets overførte overskud eller underskud  | -1.411.013               | -1.237.049               |
| Overkurs ved kapitaludvidelse   | <u>676.650</u>           | <u>0</u>                 |
|   | <b><u>-853.716</u></b>   | <b><u>-119.353</u></b>   |
| <br>  |                          |                          |
| <b>8. Gæld til pengeinstitutter</b>   |                          |                          |
| <b>Gæld til pengeinstitutter i alt</b>  | <b><u>0</u></b>          | <b><u>2.800.000</u></b>  |

Pr. 31. december 2016 var der ikke indgået nogen aftale om afvikling af gælden.  
Gælden er indfriet i 2017.

## Noter

---

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til tidligere pengeinstitut har selskabet deponeret et ejerpantebrev på 2.000 t.kr. Der er givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 3.648 t.kr. Selskabet har ikke noget engagement med pengeinstituttet pr. 31. december 2017.

Til sikkerhed for engagement med tidligere pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. Selskabet har ikke noget engagement med pengeinstituttet pr. 31. december 2017. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|  |             |
|--|-------------|
| Varebeholdninger                             | 2.638 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 466 t.kr.   |

### 10. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 525 t.kr., som ikke er indregnet i balancen.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser overfor kunder.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med A/S Romodan, CVR-nr. 44683814 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

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

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

## Noter

---

### 11. Nærtstående parter

#### Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for A/S Romodan, Lysholt Alle 4, 7430 Ikast.