

**Scanwood ApS**

**Østerbro 4  
5690 Tommerup**

**CVR-nr. 20 04 52 72**

**Årsrapport for perioden  
1. april 2017 til 31. marts 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 30. august 2018

---

Jens Peter Nicolaisen Møller  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	11
Balance 31. marts	12
Noter til årsrapporten	14

## **Ledespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 for Scanwood ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 30. august 2018

### **Direktion**

Jens Peter Nicolaisen Møller  
direktør

### **Bestyrelse**

Jens Peter Nicolaisen Møller  
formand

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til kapitalejeren i Scanwood ApS

### Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Scanwood ApS for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Som omtalt i årsregnskabets note 6 skal der ske en forbedring af indtjeningen og/eller nedbringelse af midler bundet i selskabets aktiver for at kunne overholde selskabets kreditfaciliteter i 2018/19. Ledelsen har ikke kunnet sandsynliggøre at der vil ske en tilstrækkelig forbedring af indtjeningen og/eller nedbringelse af selskabets aktiver således at selskabets kreditfaciliteter er tilstrækkelige, og vi er derfor ikke enige i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Efter vores opfattelse burde årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville reducere årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

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 afkræftende 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Tommerup, den 30. august 2018

### **HEDELUND**

revision & rådgivning  
CVR-nr. 36 76 24 54

Carsten Hedelund  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne19849

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Scanwood ApS Østerbro 4 5690 Tommerup
	CVR-nr.: 20 04 52 72
	Regnskabsperiode: 1. april 2017 - 31. marts 2018
	Hjemsted: Assens kommune
<b>Bestyrelse</b>	Jens Peter Nicolaisen Møller, formand
<b>Direktion</b>	Jens Peter Nicolaisen Møller, direktør
<b>Revision</b>	HEDELUND revision & rådgivning Østerbro 4 5690 Tommerup
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktudvikling, import og handel med trævarer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 610, og selskabets balance pr. 31. marts 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.250.294.

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. For at overholde de gældende kreditfaciliteter, er ledelsen opmærksom på at der, i forhold til 2017/18, skal ske en forbedring af indtjeningen og/eller nedbringelse af midler bundet i selskabets aktiver.

Ledelsen har iværksat handlingsplaner for 2018/19 og budgetterer således med en forbedring i indtjeningen og dermed et positivt resultat for det kommende år. Som følge af den budgetterede indtjening og øget fokus på nedbringelse af midler bundet i selskabets aktiver, forventer ledelsen at selskabets kreditfaciliteter er tilstrækkelige til den fortsatte drift.



## Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

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

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

#### Nettoomsætning

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

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

### Værdiforringelse af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Varebeholdninger

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

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.555.483</b>	<b>1.649</b>
Personaleomkostninger	1	-1.402.370	-1.343
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>153.113</b>	<b>306</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-24.899	-36
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>128.214</b>	<b>270</b>
Finansielle indtægter		1.070	0
Finansielle omkostninger	2	-150.924	-163
<b>Resultat før skat</b>		<b>-21.640</b>	<b>107</b>
Skat af årets resultat	3	21.030	-22
<b>Årets resultat</b>		<b>-610</b>	<b>85</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-610	85
		<b>-610</b>	<b>85</b>

## Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		4.935	10
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.199	31
Indretning af lejede lokaler		32.976	44
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>60.110</u>	<u>85</u>
Deposita		34.546	34
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>34.546</u>	<u>34</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>94.656</u>	<u>119</u>
Råvarer og hjælpematerialer		240.941	224
Færdigvarer og handelsvarer		2.137.614	2.307
Forudbetaling for varer		148.937	161
<b>Varebeholdninger</b>		<u>2.527.492</u>	<u>2.692</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		494.776	411
Andre tilgodehavender		20.787	7
Udskudt skatteaktiv		129.685	109
Periodeafgrænsningsposter		49.437	48
<b>Tilgodehavender</b>		<u>694.685</u>	<u>575</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>41.773</u>	<u>48</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>3.263.950</u>	<u>3.315</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>3.358.606</u></u>	<u><u>3.434</u></u>

## Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>1.125.294</u>	<u>1.126</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>1.250.294</u></b>	<b><u>1.251</u></b>
Kreditinstitutter		1.584.528	1.643
Leverandører af varer og tjenesteydelser		134.582	183
Gæld til tilknyttede virksomheder		49.136	81
Anden gæld		<u>340.066</u>	<u>276</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.108.312</u></b>	<b><u>2.183</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.108.312</u></b>	<b><u>2.183</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>3.358.606</u></u></b>	<b><u><u>3.434</u></u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	
	kr.	t.kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	1.190.061	1.152	
Pensioner	152.493	148	
Andre omkostninger til social sikring	23.243	27	
Andre personaleomkostninger	36.573	16	
	<u><b>1.402.370</b></u>	<u><b>1.343</b></u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>	
<b>2 Finansielle omkostninger</b>			
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.107	4	
Andre finansielle omkostninger	147.817	159	
	<u><b>150.924</b></u>	<u><b>163</b></u>	
<b>3 Skat af årets resultat</b>			
Årets udskudte skat	-4.750	22	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-16.280	0	
	<u><b>-21.030</b></u>	<u><b>22</b></u>	
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>			
	Produktionsan- læg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af leje- de lokaler
Kostpris 1. april 2017	<u>172.923</u>	<u>145.345</u>	<u>58.193</u>
Kostpris 31. marts 2018	<u>172.923</u>	<u>145.345</u>	<u>58.193</u>
Af- og nedskrivninger 1. april 2017	163.053	114.821	13.578
Årets afskrivninger	4.935	8.325	11.639
Af- og nedskrivninger 31. marts 2018	<u>167.988</u>	<u>123.146</u>	<u>25.217</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2018</b>	<u><b>4.935</b></u>	<u><b>22.199</b></u>	<u><b>32.976</b></u>



## Noter

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. april 2017	125.000	1.125.904	1.250.904
Årets resultat	0	-610	-610
<b>Egenkapital 31. marts 2018</b>	<b>125.000</b>	<b>1.125.294</b>	<b>1.250.294</b>

### 6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. For at overholde de gældende kreditfaciliteter, er ledelsen opmærksom på at der, i forhold til 2017/18, skal ske en forbedring af indtjeningen og/eller nedbringelse af midler bundet i selskabets aktiver.

Ledelsen har iværksat handlingsplaner for 2018/19 og budgetterer således med en forbedring i indtjeningen og dermed et positivt resultat for det kommende år. Som følge af den budgetterede indtjening og øget fokus på nedbringelse af midler bundet i selskabets aktiver, forventer ledelsen at selskabets kreditfaciliteter er tilstrækkelige til den fortsatte drift.

### 7 Eventualposter mv.

Selskabet har påtaget sig huslejeforpligtelser for i alt tkr. 163.

Selskabet har endvidere indgået leasingaftaler. Den samlede forpligtelse på disse udgør pr. 31. marts 2018, tkr. 25.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet J.P. Møller Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet afgivet skadesløsbrev på tkr. 1.600 med pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, råvarer og hjælpematerialer, færdigvarer og handelsvarer, driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspant udgør pr. 31. marts 2018, tkr. 2.933.