

Boe-Therm A/S

Industrivænget 1
5610 Assens

CVR-nr. 20665882

Årsrapport for 2017

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. maj 2018



Petrus Wilhelmus Frønslevs Johannes Baggerman
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Boe-Therm A/S.

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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 22. maj 2018

Direktion


Petrus Wilhelmus Fransiscus
Johannes Baggerman

Bestyrelse

Franciscus Gerardus Rudolph
Geerdink
Formand

Thomas Johannes Henricus Maria
Ratering

Alfred Gerrit Oosterink

Susanne Halfdan Ferning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Boe-Therm A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Boe-Therm A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 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 2017 - 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.

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.

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 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Maribo, den 22. maj 2018

aage maagensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12901038



Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor
mne26784

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Boe-Therm A/S Industrivænget 1 5610 Assens
Telefon	64 71 23 75
Telefax	64 71 23 03
E-mail	info@boe-therm.dk
Hjemmeside	www.boe-therm.dk
CVR-nr.	20665882
Stiftelsesdato	1. januar 1998
Hjemsted	Assens
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Franciscus Gerardus Rudolph Geerdink, Formand Thomas Johannes Henricus Maria Ratering Alfred Gerrit Oosterink Susanne Halfdan Ferning
Direktion	Petrus Wilhelmus Fransiscus Johannes Baggerman
Moderselskab	Dutch Thermal Engineering NV, Holland/Nederlands
Revisor	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo CVR-nr.: 12901038
Pengeinstitut	Nordea Vestre Stationsvej 7 5000 Odense C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i udvikling, produktion og salg af temperaturstyringssystemer og salg af køleanlæg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 1.962.942, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 11.372.005, og en egenkapital på kr. 5.994.793.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Boe-Therm A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætninger, herunder omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og produktionspersonale samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til distribution af solgte varer samt til salgskampagner, herunder omkostninger til salgs- og distributionspersonale, reklameomkostninger og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indgår renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster på transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser vedrørende acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat til betaling af den skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat eller til reguleringer af tidligere års resultater, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill og software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

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

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede 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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-30 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	4-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Software	3 år	0%

Goodwill er nedskrevet til kr. 0 i regnskabsåret 2003/04

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktionsomkostninger, distributionsomkostninger og administrationsomkostninger

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og lønomkostninger med tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som for ventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		6.773.012	4.237.793
Distributionsomkostninger	1	-242.796	-251.074
Administrationsomkostninger	1	-4.366.620	-3.633.395
Driftsresultat		2.163.596	353.324
Andre finansielle indtægter		4	29
Finansielle omkostninger		-123.204	-110.232
Resultat før skat		2.040.396	243.121
Skat af årets resultat	2	-77.454	-92.000
Årets resultat		1.962.942	151.121
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.962.942	151.121
Resultatdisponering		1.962.942	151.121

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	3	0	0
Goodwill	4	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Grunde og bygninger	5	1.630.199	1.764.719
Produktionsanlæg og maskiner	6	40.162	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	0	0
Materielle anlægsaktiver		1.670.361	1.764.719
Anlægsaktiver		1.670.361	1.764.719
Råvarer og hjælpematerialer		3.007.345	3.083.482
Fremstillede varer og handelsvarer		524.598	551.590
Varebeholdninger		3.531.943	3.635.072
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.283.023	2.972.308
Andre tilgodehavender		51.000	241.738
Periodeafgrænsningsposter		0	165.161
Udskudte skatteaktiver	8	539.546	617.000
Tilgodehavender		3.873.569	3.996.207
Likvide beholdninger		2.296.132	913.395
Omsætningsaktiver		9.701.644	8.544.674
Aktiver		11.372.005	10.309.393

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		4.994.793	3.031.850
Egenkapital	9	5.994.793	4.031.850
Andre hensatte forpligtelser		250.000	0
Hensatte forpligtelser	10	250.000	0
Gæld til kreditinstitutter		2.342.695	2.489.607
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.100.000	1.200.000
Langfristede gældsforpligtelser	11	3.442.695	3.689.607
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	246.000	240.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		376.131	693.776
Gæld til tilknyttede virksomheder		167.120	859.687
Anden gæld		895.266	794.473
Kortfristede gældsforpligtelser		1.684.517	2.587.936
Gældsforpligtelser		5.127.212	6.277.543
Passiver		11.372.005	10.309.393
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	14		

Noter

	2017	2016
1. Personalemkostninger		
Lønninger	6.695.109	7.100.419
Pensioner	926.136	489.116
Andre omkostninger til social sikring	168.091	147.368
	<u>7.789.336</u>	<u>7.736.903</u>
<i>Personalemkostningerne er fordelt således i resultatopgørelsen:</i>		
Produktionsomkostninger	4.367.203	5.822.624
Distributionsomkostninger	0	0
Administrationsomkostninger	3.422.133	1.914.279
	<u>7.789.336</u>	<u>7.736.903</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>17</u>	<u>18</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	77.454	92.000
	<u>77.454</u>	<u>92.000</u>
3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris primo	302.680	302.680
Kostpris ultimo	<u>302.680</u>	<u>302.680</u>
Af- og nedskrivninger primo	-302.680	-302.680
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-302.680</u>	<u>-302.680</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	3.500.000	3.500.000
Kostpris ultimo	<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.500.000	-3.500.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.500.000</u>	<u>-3.500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	4.414.225	4.414.225
Kostpris ultimo	<u>4.414.225</u>	<u>4.414.225</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.649.506	-2.507.433
Årets afskrivninger	-134.520	-142.073
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.784.026</u>	<u>-2.649.506</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.630.199</u>	<u>1.764.719</u>

Noter

	2017	2016	
6. Produktionsanlæg og maskiner			
Kostpris primo	2.939.156	2.939.156	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	43.610	0	
Kostpris ultimo	2.982.766	2.939.156	
Af- og nedskrivninger primo	-2.939.156	-2.939.156	
Årets afskrivninger	-3.448	0	
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.942.604	-2.939.156	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.162	0	
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	770.103	770.103	
Kostpris ultimo	770.103	770.103	
Af- og nedskrivninger primo	-770.103	-770.103	
Af- og nedskrivninger ultimo	-770.103	-770.103	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	
8. Udskudte skatteaktiver			
Udskudt skatteaktiv før nedskrivning	539.546	973.704	
Nedskrivning af udskudt skatteaktiv	0	-356.704	
	539.546	617.000	
9. Egenkapitalopgørelse			
	Virksomheds-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
Egenkapital primo	1.000.000	3.031.850	4.031.850
Forslag til årets resultatdisponering	0	1.962.942	1.962.942
	1.000.000	4.994.792	5.994.792
10. Hensatte forpligtelser			
Der er i året, ud fra en konkret vurdering, indregnet tkr. 250 til skønnede garantier mv. Der er usikkerhed om det indregnede beløb.			
11. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1 år	efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	2.342.695	146.000	1.778.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.100.000	100.000	700.000
	3.442.695	246.000	2.478.000

Noter

12. Eventualforpligtelser

Der henvises til note 10 vedr. usikkerhed om tilstrækkelig hensættelse til garantier mv.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev med pant i ejendomme, nom. 2.995 t.DKK. Til sikkerhed for realkreditgæld t.DKK 2.489 er der afgivet pant i ejendomme. Begge med pant i ejendomme med en bogført værdi på t.DKK 1.630.

Til sikkerhed for bankgæld er udstedt virksomhedspant/skadesløsbrev t. DKK. 3.000 med pant i simple fordringer, varelagre, køretøjer, driftsmateriel og goodwill. Bogført værdi heraf t.DKK. 6.855.

14. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Leasingforpligtelser udgør t.DKK 132.