

# AlmexA A/S

Egelundsvej 17  
5260 Odense S

CVR-nr. 20 98 30 94

## Årsrapport

**2017/2018**

**1. oktober 2017 - 30. september 2018**

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling**

**Odense, den /**

---

**Roar Sune Jensen**  
dirigent

---

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Beretninger</b>	
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskabet</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance, aktiver	13
Balance, passiver	14
Noter	15

## Selskabsoplysninger

### Selskab

AlmexA A/S  
Egelundsvej 17  
5260 Odense S

Formål: Selskabets formål er at drive  
produktion og handel samt hermed  
beslægtet virksomhed.

CVR-nr. 20 98 30 94  
Hjemsted: Odense  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september

### Bestyrelse

Carsten Aaby Andersen  
Lise Skov Jørgensen  
Roar Sune Jensen

### Direktion

Roar Sune Jensen

### Revisor

PK Revision  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Rugårdsvej 46C  
5000 Odense C  
Telefon 65 48 73 00  
CVR-nr. 31 49 52 88

Statsautoriseret revisor: Martin Godskesen

## Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for AlmexA A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 20. december 2018

### Direktion:

---

Roar Sune Jensen

### Bestyrelse:

---

Carsten Aaby Andersen  
formand

---

Lise Skov Jørgensen

---

Roar Sune Jensen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til kapitalejer i AlmexA A/S*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for AlmexA A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Odense, den 20. december 2018

### **PK Revision**

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 31 49 52 88

Martin Godskesen

statsautoriseret revisor

mne34514

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at være en ordreproducerende underleverandørvirksomhed, der udelukkende producerer kvalitetsprodukter i aluminium.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/2018 udviser et overskud på t.kr. 21, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på t.kr. 3.217.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har i indeværende år ikke været som forventet.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Selskabet er efter regnskabsårets udløb omdannet fra et ApS til et A/S. I den forbindelse er selskabskapitalen udvidet fra t.kr. 69 til t.kr. 400. Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelse

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes efter faktureringskriteriet, dvs. salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter 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 administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt sociale omkostninger, pensioner, løntilskud mv.

#### Afskrivninger

Immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

#### Finansielle poster

Finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

#### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

#### Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balance

#### Software

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Brugstid udgør normalt 3 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstider</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	8 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%
Indretning lejede lokaler	10 år	0%

Aktiver med en vurderet levetid på maksimum et år, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod, som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som selskabets øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over leasingkontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Omsætningsaktiver

#### Varebeholdninger

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

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

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

Nettorealiseringsværdien 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### 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 aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 nettorealiseringsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu med 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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### 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.

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

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

## Resultatopgørelse for 1. oktober - 30. september

Note	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>9.421.096</b>	<b>10.754.750</b>
1 Personaleomkostninger	-7.158.991	-7.151.821
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.748.665	-1.822.874
2 Andre driftsomkostninger	-133.036	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>380.404</b>	<b>1.780.055</b>
Andre finansielle indtægter	0	2.035
Andre finansielle omkostninger	-347.934	-434.311
<b>Resultat før skat</b>	<b>32.470</b>	<b>1.347.779</b>
Skat af årets resultat	-11.190	-308.801
<b>Årets resultat</b>	<b>21.280</b>	<b>1.038.978</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	0	0
Overført til overført resultat	21.280	1.038.978
	<b>21.280</b>	<b>1.038.978</b>

## Balance pr. 30. september

### Aktiver

Note	2018 kr.	2017 kr.
Software	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Indretning lejede lokaler	162.226	210.838
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	308.188	19.452
Produktionsanlæg og maskiner	7.750.449	7.231.991
3 <b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8.220.863</b>	<b>7.462.281</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>8.220.863</b>	<b>7.462.281</b>
Råvarer og hjælpematerialer	1.304.122	805.383
Varer under fremstilling	673.746	307.125
Fremstillede varer og handelsvarer	1.604.970	1.312.157
<b>Varebeholdninger</b>	<b>3.582.838</b>	<b>2.424.665</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.540.403	3.831.560
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	155.705	0
Andre tilgodehavender	150.000	166.980
Selskabsskat	33.000	33.000
Periodeafgrænsningsposter	161.047	175.055
<b>Tilgodehavender</b>	<b>3.040.155</b>	<b>4.206.595</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>6.731</b>	<b>6.731</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>6.629.724</b>	<b>6.637.991</b>
<b>Aktiver</b>	<b>14.850.587</b>	<b>14.100.272</b>

## Balance pr. 30. september

### Passiver

Note	2018 kr.	2017 kr.
4 Virksomhedskapital	69.444	69.444
5 Reserve for opskrivninger	827.921	1.230.391
6 Overført resultat	2.319.824	1.896.074
<b>Egenkapital</b>	<b>3.217.189</b>	<b>3.195.909</b>
Hensættelse til udskudt skat	928.695	865.200
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>928.695</b>	<b>865.200</b>
Gæld til pengeinstitutter	1.384.432	600.245
Leasingforpligtelser	1.932.012	1.000.478
7 <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.316.444</b>	<b>1.600.723</b>
Kortfristet del af langfristet gæld	1.133.894	969.370
Gæld til pengeinstitut	3.832.761	4.724.404
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.419.381	921.241
Anden gæld	1.002.223	1.823.425
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>7.388.259</b>	<b>8.438.440</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>10.704.703</b>	<b>10.039.163</b>
<b>Passiver</b>	<b>14.850.587</b>	<b>14.100.272</b>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter mv.		



## Noter

	<b>2017/2018</b>	<b>2016/2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	6.238.581	6.321.656
Pensioner	765.312	700.402
ATP og andre omkostninger til social sikring	155.098	129.763
	<b>7.158.991</b>	<b>7.151.821</b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<b>17</b>	<b>17</b>
 <b>2 Andre driftsomkostninger</b>		
Tab ved salg af anlægsaktiver	133.036	0
	<b>133.036</b>	<b>0</b>
 <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
I regnskabsposten andre anlæg, driftsmateriel og inventar indgår leasede aktiver med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 4.376.		
 <b>4 Virksomhedskapital</b>		
Anpartskapital	69.444	69.444
	<b>69.444</b>	<b>69.444</b>
 Selskabet er efter regnskabsårets udløb omdannet fra et ApS til et A/S. I den forbindelse er selskabskapitalen udvidet fra t.kr. 69 til t.kr. 400.		
 <b>5 Reserve for opskrivninger</b>		
Reserve for opskrivninger	1.230.391	1.608.068
Årets foretagne afskrivninger	-402.470	-377.677
	<b>827.921</b>	<b>1.230.391</b>
 <b>6 Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	1.896.074	479.419
Årets foretagne afskrivninger på opskrivninger	402.470	377.677
Årets resultat	21.280	1.038.978
	<b>2.319.824</b>	<b>1.896.074</b>

## Noter

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>1/10 2017</u>	<u>30/9 2018</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>2018/2019</u>	<u>efter 5 år</u>
Gæld til pengeinstitutter	828.245	1.612.432	228.000	472.000
Leasingforpligtelser	1.741.848	2.837.906	905.894	553.498
	<u><b>2.570.093</b></u>	<u><b>4.450.338</b></u>	<u><b>1.133.894</b></u>	<u><b>1.025.498</b></u>

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 200, der giver pant i materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på i alt t.kr. 200 deponeret til sikkerhed for bankgæld, medens ejerpantebreve på i alt t.kr. 0 henligger i selskabets besiddelse.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør t.kr. 7.750, er t.kr. 4.376 finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2018 udgør t.kr. 2.838.

#### Virksomhedspant

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der oprettet skadesløsbrev på t.kr. 4.000, med sikkerhed i følgende aktiver med regnskabsmæssige værdier pr. 30. september 2018:

	<u>kr.</u>
Goodwill	0
Simple fordringer, hidrørende fra salg af vare og tjenesteydelser	2.540.403
Igangværende arbejder for fremmed regning	0
Fremstillede varer og handelsvarer	3.582.838
Driftsmateriel og inventar samt produktionsanlæg og maskiner	3.682.902

## Noter

### 9 Eventualposter mv.

#### Eventualaktiver

Ingen kendte.

#### Eventualforpligtelser

##### Sambeskatning

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med indkomståret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Administrationsselskabet er RS Jensen ApS.

##### Leje og leasingkontrakter

Selskabet har indgået følgende operationelle leje- og leasingaftaler:

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 590 og et opsigelsesvarsel på 6 måneder, svarende til t.kr. 295.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Carsten Aaby Andersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-868872085936

IP: 212.130.xxx.xxx

2019-02-13 11:49:54Z

NEM ID 

## Lise Skov Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-570738971408

IP: 87.51.xxx.xxx

2019-02-13 12:05:47Z

NEM ID 

## Roar Sune Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-827809549342

IP: 87.51.xxx.xxx

2019-02-14 13:58:01Z

NEM ID 

## Roar Sune Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-827809549342

IP: 87.51.xxx.xxx

2019-02-14 13:58:01Z

NEM ID 

## Martin Godskesen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PK REVISION STATSAUTORISERET  
REVISIONSANPARTSELSKAB

Serienummer: PID:9208-2002-2-956581047545

IP: 212.130.xxx.xxx

2019-02-14 13:59:41Z

NEM ID 

## Roar Sune Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-827809549342

IP: 87.51.xxx.xxx

2019-02-14 14:05:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XEFA7-7FBW6-5Y300-D7F11-1E155-18XYK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>