



Revisionscentret Ribe
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50
6760 Ribe

T 7542 0955

E info@reviribe.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

FSR - danske revisorer

ReTec Miljø ApS
Fjordagervej 38
6100 Haderslev

CVR nr. 25 86 24 22

Årsrapport for 2017

Godkendt på generalforsamlingen den 28/5 - 2018

Som dirigent:

Kjeld Jensen

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	<i>Side</i>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2017	12
Balance pr. 31. december 2017	13 - 14
Noter	15 - 16

Selskabsoplysninger

Selskabet	ReTec Miljø ApS Fjordagervej 38 6100 Haderslev
	Telefon: 74 56 81 06
	CVR-nr.: 25 86 24 22
	Hjemsted: Haderslev Kommune
	Regnskabsår: 1. januar – 31. december
	Stiftelsesdato: 23.01.2001
Aktivitet	Selskabet arbejder hovedsagligt indenfor salg og service af maskiner og anlæg til genindvinding, sortering og neddeling af affaldsprodukter.
	Maskinerne, som sælges, kommer fra hele Europa med eneforhandling i Danmark.
	Kundegruppen er hovedsagligt affaldsselskaber, kommuner og industrivirksomheder.
Direktion	Kjeld Jensen Thomas Krahn Jessen (adm. direktør)
Kreditinstitut	Danske Bank Gravene 2 6100 Haderslev
Revision	Revisionscentret Ribe Godkendt Revisionsanpartsselskab Industrivej 50 6760 Ribe

Ledespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsrapporten for 2017 for ReTec Miljø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 15. maj 2018

Direktion:



Thomas Krahn Jessen
adm. direktør



Kjeld Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ReTec Miljø ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ReTec Miljø ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 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 regnskabsbrugere 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 revisions-handlinger, 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.

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.

Ribe, den 15. maj 2018

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05


Bjarne Barsballe
registreret revisor
mne17319

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

ReTec's hovedaktiviteter består hovedsageligt af import og salg af maskiner indenfor affaldsbranchen og skoven, udvikling og fremstilling af specialanlæg og løsninger til kunder indenfor affaldshåndtering og genvinding, produktion og salg/eksport af egne produkter og anlægsløsninger indenfor affaldshåndtering og genvinding samt service af de ydelser som leveres til kunderne.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på kr. 1.073.261, hvilket er under selskabets forventninger og ikke tilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret afsluttet et stort projekt i England, som på flere parametre har vist sig væsentligt mere omkostningstungt end forudsat ved kontraheringen, og disse forhold har været stærkt medvirkende til årets resultat.

Selskabets projekter på øvrige markeder er forløbet som forventet.

Aktivitetsniveauet i 2018 forventes på samme niveau som 2017, men med væsentlig større dækningsbidrag, hvorfor selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

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 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning samt eksterne omkostninger mv.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsmkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager, lønninger og pensioner samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Aktiverede udviklingsprojekter under udførelse måles til kostpris.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og lønninger der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid som er 3-4 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Ombygning af lejede lokaler:	15 -20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år	0-35%

Småanskaffelser, som enkeltvis og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielt leasede aktiver

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen. På anskaffelsestidspunktet måles aktiverne til dagsværdi eller til nutidsværdier af de fremtidige leasingydelse, hvis denne er lavere. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingsaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne.

Finansielt leasede aktiver afskrives som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Restleasingforpligtelse indregnes i balancen som gældspost og leasingydelsesternes rentedel omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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.

Varebeholdninger

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hver enkelt arbejdes stade.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser 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 skatteaktiver 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
BRUTTOFORTJENESTE		11.847.660	10.240.608
Personaleomkostninger	1	<u>-11.492.188</u>	<u>-8.815.311</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		355.472	1.425.297
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-1.314.776</u>	<u>-720.912</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-959.304	704.385
Andre finansielle indtægter		163.194	72.914
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder		-58.606	-34.739
Andre finansielle omkostninger		<u>-518.138</u>	<u>-321.737</u>
RESULTAT FØR SKAT		-1.372.854	420.823
Skat af årets resultat		<u>299.593</u>	<u>-98.563</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-1.073.261</u></u>	<u><u>322.260</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>-1.073.261</u>	<u>322.260</u>
Disponeret i alt		<u><u>-1.073.261</u></u>	<u><u>322.260</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		457.054	202.961
Udviklingsprojekter under udførelse	2	0	609.413
Immaterielle anlægsaktiver i alt		457.054	812.374
Ombygning lejede lokaler		831.452	276.514
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	2.440.438	2.957.449
Materielle anlægsaktiver i alt		3.271.890	3.233.963
Andre tilgodehavender		753.150	0
Deposita		227.750	227.750
Finansielle anlægsaktiver i alt		980.900	227.750
ANLÆGSAKTIVER I ALT		4.709.844	4.274.087
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Varer under fremstilling		0	764.012
Fremstillede varer og handelsvarer		6.674.570	4.724.933
Forudbetalinger for varer		1.740.594	0
Varebeholdninger i alt		8.415.164	5.488.945
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.305.499	2.831.744
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.540.062	2.491.201
Udskudt skatteaktiv		70.066	0
Tilgodehavende selskabsskat, tilknyttede virksomheder		27.373	79.612
Andre tilgodehavender		766.749	276.017
Periodeafgrænsningsposter		193.161	282.596
Tilgodehavender i alt		6.902.910	5.961.170
Likvide beholdninger		2.653.117	5.089.231
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		17.971.191	16.539.346
AKTIVER I ALT		22.681.035	20.813.433

Balance pr. 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>PASSIVER</u>			
<u>EGENKAPITAL</u>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for udviklingsomkostninger		457.054	609.413
Overført overskud		<u>1.351.549</u>	<u>2.272.451</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u><u>1.933.603</u></u>	<u><u>3.006.864</u></u>
<u>HENSATTE FORPLIGTELSE</u>			
Hensættelser til udskudt skat		<u>0</u>	<u>224.154</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		<u><u>0</u></u>	<u><u>224.154</u></u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE</u>			
Gæld til tilknyttede virksomheder		756.700	0
Anden gæld		756.700	0
Leasingforpligtelser		<u>917.788</u>	<u>1.434.839</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	5	<u><u>2.431.188</u></u>	<u><u>1.434.839</u></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		574.000	634.000
Kreditinstitutter i øvrigt		5.214.792	4.905.908
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.324.876	6.347.936
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.850.077	1.840.720
Gæld til tilknyttede virksomheder		680.383	926.346
Anden gæld		<u>1.672.116</u>	<u>1.492.666</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u><u>18.316.244</u></u>	<u><u>16.147.576</u></u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u><u>20.747.432</u></u>	<u><u>17.582.415</u></u>
PASSIVER I ALT		<u><u>22.681.035</u></u>	<u><u>20.813.433</u></u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
1. <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Lønninger	9.631.203	7.282.560
Pensioner	1.211.352	921.930
Andre omkostninger til social sikring mv.	344.603	309.937
Personaleomkostninger i øvrigt	305.030	300.884
I alt	11.492.188	8.815.311
Gennemsnitlig antal ansatte	25	21
2. <u>Færdiggjorte udviklingsprojekter</u>		
<p>Udviklingsomkostninger vedrør direkte omkostninger til en for-neddeler, som indgår som del af et komplet produktionsanlæg.</p> <p>Produktion og salg af anlægget med monteret for-neddeler skulle have været igangsat i efteråret 2017, men projektet har været udskudt således at det forventes igangsat i sidste del af 2018, og skal produceres de næste 3-5 år med forventet salg af ét produktionsanlæg om året.</p>		
3. <u>ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR</u>		
Heraf udgør leasede aktiver	1.669.288	2.328.292
4. <u>EGENKAPITAL</u>		
<u>Virksomhedskapital</u>		
Saldo ved årets begyndelse	125.000	125.000
I alt	125.000	125.000
<u>Reserve for udviklingsomkostninger</u>		
Saldo ved årets begyndelse	609.413	0
Overført fra overført overskud	-152.359	609.413
I alt	457.054	609.413
<u>Overført overskud</u>		
Saldo ved årets begyndelse	2.272.451	2.559.604
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	152.359	-609.413
Overført jf. resultatansværelsen	-1.073.261	322.260
I alt	1.351.549	2.272.451
Egenkapital i alt	1.933.603	3.006.864

Noter

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
5. <u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</u>		
Restgæld der forfalder til betaling efter 5 år:		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Anden gæld	0	0
Leasingforpligtelser	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder indenfor 1 år:		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Anden gæld	0	0
Leasingforpligtelser	574.000	634.000
I alt	<u>574.000</u>	<u>634.000</u>

6. EVENTUALFORPLIGTELSE

Selskabet har indgået operationelle lejeaftaler med en restforpligtelse pr. 31.12.2017 på i alt kr. 595.000.

Der er indgået forpagtnings- og lejeaftale om leje af bygninger med en samlet årlig leje på kr. 667.000.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Memlak Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

7. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for bankmellemværender er deponeret skadesløsbrev på kr. 5.700.000 med virksomhedspant i simple fordringer, lagre, driftsinventar og materiel, fabriksnye køretøjer og immaterielle rettigheder, reduceret med forudbetalinger og lesainggæld netto en bogført værdi på i alt kr. 14.871.062.

Banken har stillet en rammegaranti på kr. 1.500.000.