



Revisionscentret Ribe
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50
6760 Ribe

T 7542 0955

F 7542 3737

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 2016

Godkendt på generalforsamlingen den 29/3 - 2017

Som dirigent:

Kjeld Jensen

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder

Tal 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 tiden 1. januar – 31. december 2016	12
Balance pr. 31. december 2016	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

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsrapporten for 2016 for ReTec Miljø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

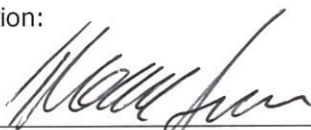
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 1. marts 2017

Direktion:



Thomas Krahn Jensen
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 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 1. marts 2017

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



Bjarne Barsballe
registreret revisor

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 på kr. 322.260.

Aktivitetsniveauet har igen i 2016 været stigende. Resultatet afspejler de dispositioner, der er foretaget med henblik på at stå godt rustet til fremtiden.

Som udgangspunkt er vi ikke utilfredse med resultatet, idet bruttoavanceprocent og dækningsgrad er forbedret i forhold til sidste år. Der er gearret op på personale herunder tilhørende effekter, IT og licenser mm.

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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis som følge af ændring i årsregnskabsloven, således at reserve for udviklingsomkostninger som stammer fra årets aktiverede udviklingsomkostninger, vises særskilt i egenkapitalen og bindes på denne, i år og fremover, reduceres med afskrivninger på udviklingsomkostninger. Ændringen påvirker de frie reserver negativt med tkr. 609, som flyttes til "Reserve for udviklingsomkostninger", som forhøjes med det samme beløb. Ændringen påvirker ikke resultatet. Det er kun udviklingsomkostninger afholdt efter 1. januar 2016 som skal ændres.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og –omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgskomkostninger, 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:	20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 5 år	0-35%

Mindre anlægsaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret i.h.t. skattelovgivningens regler.

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

Finansielt leasede aktiver

Ved egne indgåede leasingaftaler måles aktiverne til dagsværdi ved leasingaftalernes indgåelse med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Finansielt leasede aktiver afskrives som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældspost, og leasingydelsernes rentedel omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Ved overtagne leasingaftaler omkostningsføres ydelserne lineært over restleasingperioden 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 finansiel 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 tiden 1. januar - 31. december 2016

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
BRUTTOFORTJENESTE		10.240.608	9.896.255
Personaleomkostninger	1	<u>-8.815.311</u>	<u>-7.746.476</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		1.425.297	2.149.779
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-720.912</u>	<u>-473.161</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		704.385	1.676.618
Andre finansielle indtægter		72.914	28.840
Andre finansielle omkostninger		<u>-356.476</u>	<u>-359.347</u>
RESULTAT FØR SKAT		420.823	1.346.111
Skat af årets resultat		<u>-98.563</u>	<u>-311.729</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>322.260</u></u>	<u><u>1.034.382</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Udbytte		0	0
Overført resultat		<u>322.260</u>	<u>1.034.382</u>
Disponeret i alt		<u><u>322.260</u></u>	<u><u>1.034.382</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		202.961	405.923
Udviklingsprojekter under udførelse	2	<u>609.413</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>812.374</u>	<u>405.923</u>
Ombygning lejede lokaler		276.514	304.372
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	<u>2.957.449</u>	<u>802.431</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.233.963</u>	<u>1.106.803</u>
Huslejedepositum		<u>227.750</u>	<u>216.500</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>227.750</u>	<u>216.500</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>4.274.087</u>	<u>1.729.226</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Varer under fremstilling		764.012	0
Råvarer og hjælpematerialer		<u>4.724.933</u>	<u>5.169.240</u>
Varebeholdninger i alt		<u>5.488.945</u>	<u>5.169.240</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.831.744	4.061.519
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.491.201	1.043.902
Tilgodehavende selskabsskat, tilknyttede virksomheder		79.612	0
Andre tilgodehavender		276.017	408.447
Periodeafgrænsningsposter		<u>282.596</u>	<u>233.152</u>
Tilgodehavender i alt		<u>5.961.170</u>	<u>5.747.020</u>
Likvide beholdninger		<u>5.089.231</u>	<u>4.594</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>16.539.346</u>	<u>10.920.854</u>
AKTIVER I ALT		<u>20.813.433</u>	<u>12.650.080</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<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		609.413	0
Overført overskud		2.272.451	2.559.604
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	4	3.006.864	2.684.604
 <u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u>			
Hensættelser til udskudt skat		224.154	145.979
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		224.154	145.979
 <u>GÆLDSFORPLIGTELSER</u>			
Leasingforpligtelser		1.434.839	299.234
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	5	1.434.839	299.234
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		634.000	115.000
Kreditinstitutter i øvrigt		4.905.908	2.852.968
Modtagne forudbetalinger fra kunder		6.347.936	376.560
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.840.720	3.078.880
Gæld til tilknyttede virksomheder		926.346	864.636
Skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder		0	242.455
Anden gæld		1.492.666	1.989.764
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		16.147.576	9.520.263
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		17.582.415	9.819.497
 PASSIVER I ALT		 20.813.433	 12.650.080
 Eventualforpligtelser	 6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
1. <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Lønninger	7.282.560	6.492.432
Pensioner	921.930	771.440
Andre omkostninger til social sikring mv.	309.937	306.374
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>300.884</u>	<u>176.230</u>
I alt	<u>8.815.311</u>	<u>7.746.476</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>21</u>	<u>19</u>
2. <u>UDVIKLINGSOMKOSTNINGER UNDER UDFØRELSE</u>		
<p>Udviklingsomkostninger vedrør direkte omkostninger til en for-neddeler, som skal indgå som del af et komplet produktionsanlæg.</p> <p>Produktion og salg af anlægget med monteret for-neddeler forventes igangsat i efteråret 2017 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	<u>2.328.292</u>	<u>489.905</u>
4. <u>EGENKAPITAL</u>		
<u>Virksomhedskapital</u>		
Saldo ved årets begyndelse	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<u>Reserve for udviklingsomkostninger</u>		
Saldo ved årets begyndelse	0	0
Overført fra overført overskud	<u>609.413</u>	<u>0</u>
I alt	<u>609.413</u>	<u>0</u>
<u>Overført overskud</u>		
Saldo ved årets begyndelse	2.559.604	1.525.222
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	-609.413	0
Overført jf. resultatansættelsen	<u>322.260</u>	<u>1.034.382</u>
I alt	<u>2.272.451</u>	<u>2.559.604</u>
Egenkapital i alt	<u>3.006.864</u>	<u>2.684.604</u>

Noter

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
5. <u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</u>		
Restgæld der forfalder til betaling efter 5 år:		
Leasingforpligtelser	0	0
I alt	0	0

6. EVENTUALFORPLIGTELSE

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig ydelse på kr. 29.000. Restforpligtelsen udgør pr. 31.12.16 kr. 20.000.

Der er indgået forpagtnings- og lejeaftale om leje af bygninger med en samlet årlig leje på kr. 621.000.

Der er fra kunde rejst krav mod selskabet om tilbagelevering af et anlæg på grund af påståede fejl og mangler ved anlægget. Selskabets ledelse mener at kravet er uberettiget, idet kunden ikke har anvendt anlægget i henhold til de oprindelige anvisninger.

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 SIKKERHEDSSTILLELSER

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 leainggæld netto en bogført værdi på i alt kr. 6.544.923.

Banken har stillet garantier for i alt kr. 774.895 overfor kunder.