

# J.E. Pedersen Maskinfabrik A/S

Falkevej 12, 4600 Køge

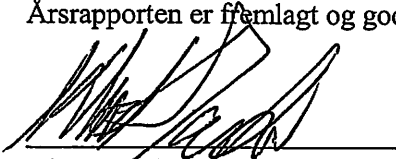
CVR-nr. 26 10 33 71

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

*1. 5. 2019*



Klaus Kjyder Jacobsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for J.E. Pedersen Maskinfabrik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 8. marts 2019

### Direktion

  
Thomas Larsen

### Bestyrelse

  
Klaus Kryder Jacobsen

  
Thomas Larsen

  
Jens Erik Pedersen

  
Torben Hølmelund

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionæren i J.E. Pedersen Maskinfabrik A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for J.E. Pedersen Maskinfabrik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

Køge, den 8. marts 2019

### **GLB REVISION**

Statsautoriserede Revisorer A/S  
CVR-nr. 30 82 19 63



~~Søren Deleuran Andersen~~

statsautoniseret revisor  
mne24681

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	J.E. Pedersen Maskinfabrik A/S Falkevej 12 4600 Køge
	Telefon: 56660497
	CVR-nr.: 26 10 33 71
	Stiftet: 29. juni 2001
	Hjemsted: Køge
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 18. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Klaus Kryder Jacobsen Thomas Larsen Jens Erik Pedersen Torben Holmelund
<b>Direktion</b>	Thomas Larsen
<b>Revision</b>	GLB REVISION Statsautoriserede Revisorer A/S Fændediget 13 4600 Køge
<b>Modervirksomhed</b>	T. Larsen Holding ApS, Forsytiavej 20, 4600 Køge

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drift af maskinfabrik.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 14.668.077 kr. mod 13.888.479 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.166.773 kr. mod 411.517 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2018 faldet med 11.254 kr., nemlig fra 475.169 kr. til 463.915 kr.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for J.E. Pedersen Maskinfabrik A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

### **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, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusivt moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

### **Leasingkontrakter**

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

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til medgåede omkostninger.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter J.E. Pedersen Maskinfabrik A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>14.668.077</b>	<b>13.888.479</b>
1 Personaleomkostninger	-12.379.044	-12.606.101
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-560.674	-613.698
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.728.359</b>	<b>668.680</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-240.181	-134.479
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.488.178</b>	<b>534.201</b>
Skat af årets resultat	-321.405	-122.684
<b>Årets resultat</b>	<b>1.166.773</b>	<b>411.517</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	1.166.773	411.517
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.166.773</b>	<b>411.517</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Goodwill	719.996	759.996
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>719.996</u>	<u>759.996</u>
3	Produktionsanlæg og maskiner	1.945.161	1.998.098
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.376.326	1.552.751
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.321.487</u>	<u>3.550.849</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>4.041.483</u></b>	<b><u>4.310.845</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	9.419.647	8.319.140
	Varebeholdninger i alt	<u>9.419.647</u>	<u>8.319.140</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.348.758	4.349.217
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.316.869	767.778
	Andre tilgodehavender	301.930	397.930
	Periodeafgrænsningsposter	11.278	11.278
	Tilgodehavender i alt	<u>4.978.835</u>	<u>5.526.203</u>
	Likvide beholdninger	<u>463.915</u>	<u>475.169</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>14.862.397</u></b>	<b><u>14.320.512</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>18.903.880</u></b>	<b><u>18.631.357</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Egenkapital</b>		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
7 Overført resultat	6.052.499	4.885.726
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>6.552.499</b>	<b>5.385.726</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	151.993	96.414
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>151.993</b>	<b>96.414</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	560.000	800.000
Gæld til pengeinstitutter	1.550.000	2.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.110.000	2.800.000
Kortfristet del af langfristet gæld	680.000	0
Gæld til pengeinstitutter	2.993.510	3.476.175
Modtagne forudbetalinger fra kunder	228.922	75.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.302.152	2.082.938
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.692.552	2.791.273
Selskabsskat	265.826	59.026
Anden gæld	1.926.426	1.864.805
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.089.388	10.349.217
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>12.199.388</b>	<b>13.149.217</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>18.903.880</b>	<b>18.631.357</b>

8 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**9 **Eventualposter**

## Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	10.602.218	10.879.725
Pensioner	1.321.758	1.290.482
Andre omkostninger til social sikring	80.063	82.273
Personalemkostninger i øvrigt	375.005	353.621
	<u><b>12.379.044</b></u>	<u><b>12.606.101</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>29</u>
<b>2. Goodwill</b>		
Kostpris primo	2.020.000	1.220.000
Tilgang i årets løb	0	800.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>2.020.000</b></u>	<u><b>2.020.000</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.260.004	-1.194.999
Årets af-/nedskrivninger	-40.000	-65.005
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-1.300.004</b></u>	<u><b>-1.260.004</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>719.996</b></u>	<u><b>759.996</b></u>
<b>3. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris primo	9.571.762	8.514.063
Tilgang i årets løb	343.834	1.226.643
Afgang i årets løb	-78.170	-168.944
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>9.837.426</b></u>	<u><b>9.571.762</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	-7.573.664	-7.242.216
Årets af-/nedskrivninger	-362.029	-443.392
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	43.428	111.944
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-7.892.265</b></u>	<u><b>-7.573.664</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>1.945.161</b></u>	<u><b>1.998.098</b></u>



**Noter**

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	3.218.908	1.829.316
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1.389.592</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>3.218.908</u></b>	<b><u>3.218.908</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.666.157	-1.577.856
Årets af-/nedskrivninger	<u>-176.425</u>	<u>-88.301</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-1.842.582</u></b>	<b><u>-1.666.157</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>1.376.326</u></b>	<b><u>1.552.751</u></b>
<b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Kostpris af periodens produktion	<u>1.316.869</u>	<u>767.778</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>1.316.869</u></b>	<b><u>767.778</u></b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	4.885.726	4.474.209
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.166.773</u>	<u>411.517</u>
	<b><u>6.052.499</u></b>	<b><u>4.885.726</u></b>
<b>8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 900 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående materielle anlægsaktiver med regnskabsmæssig værdi på t.kr. 90.		

**Noter**

---

**8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 5.144 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 900 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	9.420 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.349 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	3.321 t.kr.

**9. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en næste års leasingydelse på 1.802 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 5-71 måneder og en samlet restleasingydelse på 7.225 t.kr.

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med T. Larsen Holding 2006 ApS, CVR-nr. 29849358 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.