

Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS
Borgergade 49 B, 7270 Stakroge

CVR-nr. 26 19 23 15

Årsrapport

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2019.

Erik Holk Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stakroge, den 12. september 2019

Direktion

Ivan Bruun Dam

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Skjern, den 12. september 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

John Andersen
statsautoriseret revisor
mne27779

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS Borgergade 49 B 7270 Stakroge
	Telefon: 75 347012 Hjemmeside: www.stakrogesmede.dk
	CVR-nr.: 26 19 23 15 Stiftet: 22. august 2001 Hjemsted: Herning Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ivan Bruun Dam
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	Handelsbanken Nørregade 8 7200 Grindsted
Modervirksomhed	IBD Holding 2011 ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af smede- og maskinforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.393 t.kr. mod 6.547 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 107 t.kr. mod 233 t.kr. sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde (produktionsmetoden).

Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

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

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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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:

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 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 salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS forholdsmæssigt 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	6.393.468	6.547.020
1 Personaleomkostninger	-5.540.532	-5.602.650
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-574.211	-529.917
Driftsresultat	278.725	414.453
Andre finansielle indtægter	4.940	4.908
2 Øvrige finansielle omkostninger	-142.001	-120.726
Resultat før skat	141.664	298.635
3 Skat af årets resultat	-34.301	-65.847
Årets resultat	107.363	232.788
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Overføres til overført resultat	0	32.788
Disponeret fra overført resultat	-92.637	0
Disponeret i alt	107.363	232.788

Balance 30. juni

Aktiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	3.554.989	3.482.960
5	Produktionsanlæg og maskiner	285.424	324.576
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	588.888	742.826
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.429.301</u>	<u>4.550.362</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.429.301</u>	<u>4.550.362</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	1.149.763	1.055.047
	Varebeholdninger i alt	<u>1.149.763</u>	<u>1.055.047</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.592.333	3.516.660
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	433.391	62.295
	Tilgodehavende selskabsskat	1.574	0
	Andre tilgodehavender	59.566	44.776
	Periodeafgrænsningsposter	126.631	119.170
	Tilgodehavender i alt	<u>2.213.495</u>	<u>3.742.901</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.226	1.226
	Værdipapirer i alt	<u>1.226</u>	<u>1.226</u>
	Likvide beholdninger	1.813	2.090
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.366.297</u>	<u>4.801.264</u>
	Aktiver i alt	<u>7.795.598</u>	<u>9.351.626</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
8 Anpartskapital	150.000	150.000
9 Overført resultat	2.107.154	2.199.790
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Egenkapital i alt	2.457.154	2.549.790
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	186.508	182.633
Hensatte forpligtelser i alt	186.508	182.633
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	1.563.671	1.676.283
Leasingforpligtelser	396.329	574.447
11 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.960.000	2.250.730
11 Kortfristet del af langfristet gæld	266.787	236.348
Gæld til pengeinstitutter	121.981	1.264.187
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.320.116	1.107.395
Gæld til tilknyttede virksomheder	504.330	395.126
Selskabsskat	0	220.510
Anden gæld	978.722	1.133.172
Periodeafgrænsningsposter	0	11.735
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.191.936	4.368.473
Gældsforpligtelser i alt	5.151.936	6.619.203
Passiver i alt	7.795.598	9.351.626
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	2018/19	2017/18
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.489.359	4.655.479
Pensioner	706.572	673.327
Andre omkostninger til social sikring	156.415	126.785
Personaleomkostninger i øvrigt	188.186	147.059
	5.540.532	5.602.650
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	13	11
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	23.055	0
Andre finansielle omkostninger	118.946	120.726
	142.001	120.726
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	30.426	0
Årets regulering af udskudt skat	3.875	65.847
	34.301	65.847
	30/6 2019	30/6 2018
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli	5.332.806	5.332.806
Tilgang i årets løb	218.136	0
Kostpris 30. juni	5.550.942	5.332.806
Af- og nedskrivninger 1. juli	-1.849.846	-1.705.627
Årets afskrivninger	-146.107	-144.219
Af- og nedskrivninger 30. juni	-1.995.953	-1.849.846
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	3.554.989	3.482.960
Ejendomsvurdering 1. oktober 2018	1.630.000	1.630.000

Noter

	30/6 2019	30/6 2018
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli	1.883.778	1.667.078
Tilgang i årets løb	16.000	216.700
Kostpris 30. juni	1.899.778	1.883.778
Af- og nedskrivninger 1. juli	-1.559.202	-1.509.483
Årets afskrivninger	-55.152	-49.719
Af- og nedskrivninger 30. juni	-1.614.354	-1.559.202
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	285.424	324.576
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	45.788	72.254
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli	1.122.436	928.152
Tilgang i årets løb	17.501	194.284
Kostpris 30. juni	1.139.937	1.122.436
Af- og nedskrivninger 1. juli	-379.610	-227.938
Årets afskrivninger	-171.439	-151.672
Af- og nedskrivninger 30. juni	-551.049	-379.610
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	588.888	742.826
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	563.304	725.161
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende produktion	433.391	1.362.095
Modtagne acotobetalinge	0	-1.299.800
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	433.391	62.295
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	433.391	62.295
	433.391	62.295

Noter

	30/6 2019	30/6 2018		
8. Anpartskapital				
Anpartskapital 1. juli	150.000	150.000		
	150.000	150.000		
9. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli	2.199.791	2.167.002		
Årets overførte overskud eller underskud	-92.637	32.788		
	2.107.154	2.199.790		
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. juli	200.000	400.000		
Udloddet udbytte	-200.000	-400.000		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000		
	200.000	200.000		
11. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	30/6 2019	del af lang-	gæld	efter 5 år
		fristet gæld	30/6 2019	
Gæld til pengeinstitutter	1.676.272	112.601	1.563.671	0
Leasingforpligtelser	550.515	154.186	396.329	0
	2.226.787	266.787	1.960.000	0
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.270 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ejendommene Borgergade 49 B, Stakroge samt Sdr. Feldingvej 23, Trolldhede, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør 3.555 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 600 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i driftsmateriel og inventar.

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.798 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 900 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.055 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.592 t.kr.
Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar	254 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør 609 t.kr., er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2019 udgør 550 t.kr.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med IBD Holding 2011 ApS som administrations-selskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 36 t.kr.

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