

# **Weldan 2002 ApS**

**Granlyet 8, 3540 Lyngø**

**CVR-nr. 26 50 54 37**

## **Årsrapport**

**1. maj 2016 - 30. april 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. september 2017.

---

Anne Pernille Thomsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

|   | <b><u>Side</u></b> |
|---|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |                    |
| Ledelsespåtegning                               | 1                  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning      | 2                  |
| <br>  |                    |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |                    |
| Selskabsoplysninger                             | 5                  |
| Ledelsesberetning                               | 6                  |
| <br>  |                    |
| <b>Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 7                  |
| Resultatopgørelse                               | 11                 |
| Balance   | 12                 |
| Egenkapitalopgørelse                            | 14                 |
| Noter   | 15                 |

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Weldan 2002 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. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 26. september 2017

### **Direktion**

Henrik Nyborg

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejerne i Weldan 2002 ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Weldan 2002 ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 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.

#### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der vil kunne blive hjemtaget tilstrækkelige ordrer til at kunne finansiere den fortsatte drift. Som følge heraf har tilknyttet virksomhed og nærtstående part afgivet tilbagetrædelseserklæring for eksterne kreditorer. Erklæringerne omfatter gæld pr. statusdagen på i alt t.kr. 582. Herudover har selskabets direktion afgivet hensigtserklæring om at støtte selskabet med nødvendig likviditet indtil 30. april 2018. Det er ledelsens vurdering, at det er sandsynligt, at de nødvendige ordrer vil blive hjemtaget. Dette sammenholdt med de afgivne tilbagetrædelseserklæringer og hensigtserklæring medfører, at årsregnskabet i overensstemmelse hermed udarbejdes under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

#### 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### **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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

København, den 26. september 2017

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Per Jens Løfgren  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | Weldan 2002 ApS<br>Granlyet 8<br>3540 Lyngø  |
|                        | CVR-nr.: 26 50 54 37   |
|                        | Hjemsted: Allerød  |
|                        | Regnskabsår: 1. maj 2016 - 30. april 2017  |
| <b>Direktion</b>       | Henrik Nyborg  |
| <b>Revision</b>        | BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Ved Vesterport 6, 5. sal<br>1612 København V |
| <b>Bankforbindelse</b> | Nykredit Bank, Hovedvejen 10-12, 2600 Glostrup   |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har bestået af produktion af avancerede maskiner til forarbejdning indenfor plastindustrien.

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

Selskabet har for regnskabsåret realiseret et underskud på t.kr. 1.549. Efter modtagelse af tilskud fra moderselskab på t.kr. 3.500 udgør selskabets egenkapital pr. 30.4.2017, - t.kr. 857. Årsagen til årets underskud er, at selskabet ikke har realiseret tilstrækkelige ordrer i regnskabsåret.

### **Den forventede udvikling**

På baggrund af den vigende ordreindgang efter statusdagen forventer selskabet også et negativt resultat for 2017/18.

Ledelsen anser det for sandsynligt, at de nødvendige ordrer vil blive hjemtaget. Dette sammenholdt med de afgivne tilbagetrædelseserklæringer og hensigtserklæring medfører, at årsregnskabet i overensstemmelse hermed udarbejdes under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Weldan 2002 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af egne producerede maskiner er medtaget efter produktionskriteriet. Øvrig nettoomsætning er medtaget efter faktureringskriteriet.

### Vareforbrug

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

### Andre eksterne omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på 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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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

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

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser og andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. maj - 30. april**


---

| <u>Note</u>  | <u>2016/17</u>    | <u>2015/16</u>    |
|--|-------------------|-------------------|
| Nettoomsætning   | 3.415.953         | 4.413.751         |
| Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling | 14.414            | -73.708           |
| Omkostninger til råvarer og hjælpemidler                   | -1.164.801        | -1.281.649        |
| Andre eksterne omkostninger                                | -1.011.129        | -1.450.800        |
| <b>Bruttoresultat</b>                                      | <b>1.254.437</b>  | <b>1.607.594</b>  |
| 2 Personaleomkostninger                                    | -2.446.157        | -2.927.373        |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver        | -111.873          | -119.450          |
| <b>Driftsresultat</b>                                      | <b>-1.303.593</b> | <b>-1.439.229</b> |
| Andre finansielle indtægter                                | 2.744             | 1.791             |
| 4 Øvrige finansielle omkostninger                          | -248.109          | -125.757          |
| <b>Resultat før skat</b>                                   | <b>-1.548.958</b> | <b>-1.563.195</b> |
| 5 Skat af årets resultat                                   | 0                 | -110              |
| <b>Årets resultat</b>                                      | <b>-1.548.958</b> | <b>-1.563.305</b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering:</b>                |                   |                   |
| Disponeret fra overført resultat                           | -1.548.958        | -1.563.305        |
| <b>Disponeret i alt</b>                                    | <b>-1.548.958</b> | <b>-1.563.305</b> |

**Balance 30. april**


---

| <b>Aktiver</b>                              |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u>                                 | <u>2017</u>             | <u>2016</u>             |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |                         |                         |
| 6 Produktionsanlæg og maskiner              | 61.970                  | 132.065                 |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar   | 0                       | 999                     |
| 6 Indretning lejede lokaler                 | 44.037                  | 84.816                  |
| Materielle anlægsaktiver i alt              | <u>106.007</u>          | <u>217.880</u>          |
| Andre tilgodehavender                       | <u>546.012</u>          | <u>546.012</u>          |
| Finansielle anlægsaktiver i alt             | <u>546.012</u>          | <u>546.012</u>          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b><u>652.019</u></b>   | <b><u>763.892</u></b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                         |                         |
| Råvarer og hjælpematerialer                 | <u>130.706</u>          | <u>116.292</u>          |
| Varebeholdninger i alt                      | <u>130.706</u>          | <u>116.292</u>          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 211.922                 | 88.139                  |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   | <u>0</u>                | <u>197.739</u>          |
| Tilgodehavender i alt                       | <u>211.922</u>          | <u>285.878</u>          |
| Likvide beholdninger                        | <u>6.614</u>            | <u>142.858</u>          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b><u>349.242</u></b>   | <b><u>545.028</u></b>   |
| <b>Aktiver i alt</b>                        | <b><u>1.001.261</u></b> | <b><u>1.308.920</u></b> |

**Balance 30. april**


---

| <b>Passiver</b>                                |                  |                   |
|--|------------------|-------------------|
| <u>Note</u>                                    | <u>2017</u>      | <u>2016</u>       |
| <b>Egenkapital</b>                             |                  |                   |
| Virksomhedskapital                             | 200.000          | 200.000           |
| Overført resultat                              | -1.056.640       | -3.007.682        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                       | <b>-856.640</b>  | <b>-2.807.682</b> |
| <br>   |                  |                   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                      |                  |                   |
| Gæld til tilknyttede virksomheder              | 74.485           | 2.975.458         |
| Anden gæld                                     | 507.959          | 507.397           |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt          | 582.444          | 3.482.855         |
| <br>   |                  |                   |
| Gæld til pengeinstitutter                      | 515.347          | 0                 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder            | 101.250          | 0                 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser       | 243.870          | 176.604           |
| Anden gæld                                     | 414.990          | 457.143           |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt          | 1.275.457        | 633.747           |
| <br>   |                  |                   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                | <b>1.857.901</b> | <b>4.116.602</b>  |
| <br>   |                  |                   |
| <b>Passiver i alt</b>                          | <b>1.001.261</b> | <b>1.308.920</b>  |
| <br>   |                  |                   |
| <b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                  |                   |
| <b>8 Eventualposter</b>                        |                  |                   |

## Egenkapitalopgørelse

|  | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u>    |
|--|---------------------------|--------------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. maj 2015                  | 200.000                   | -1.444.377               | -1.244.377      |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0                         | -1.563.305               | -1.563.305      |
| Egenkapital 1. maj 2016                  | 200.000                   | -3.007.682               | -2.807.682      |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0                         | -1.548.958               | -1.548.958      |
| Tilskud fra moderselskab                 | 0                         | 3.500.000                | 3.500.000       |
|  | <b>200.000</b>            | <b>-1.056.640</b>        | <b>-856.640</b> |



**Noter**


---

|  | <u>2016/17</u>   | <u>2015/16</u>   |
|--|------------------|------------------|
| <b>1. Usikkerhed om going concern</b>  |                  |                  |
| Selskabet har pr. 30.04.2017 tabt egenkapitalen, og der kan derfor være usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.  |                  |                  |
| Selskabet har i regnskabsåret og efter status hjemtaget for få ordrer. Det er for indeværende år usikkert, om der vil kunne blive hjemtaget tilstrækkelige ordrer til at kunne finansiere den fortsatte drift. Som følge heraf har tilknyttet virksomhed og nærtstående part afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor eksterne kreditorer omfattende en samlet gæld pr. statusdagen på i alt t.kr. 582 og modtaget hensigtserklæring fra direktionen om at støtte selskabet med nødvendig likviditet indtil 30. april 2018. Ledelsen vurderer, at det er sandsynligt at de nødvendige ordrer vil blive hjemtaget. Dette sammenholdt med de afgivne tilbagetrædelseserklæringer medfører, at årsregnskabet udarbejdes under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Årsregnskabet aflægges derfor under denne forudsætning. |                  |                  |
| <b>2. Personaleomkostninger</b>  |                  |                  |
| Lønninger og gager   | 2.235.427        | 2.714.666        |
| Pensioner  | 160.841          | 162.838          |
| Andre omkostninger til social sikring  | 36.858           | 37.780           |
| Personaleomkostninger i øvrigt   | 13.031           | 12.089           |
|  | <u>2.446.157</u> | <u>2.927.373</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere   | <u>5</u>         | <u>5</u>         |
| <b>3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>  |                  |                  |
| Afskrivning på indretning af lejede lokaler  | 40.779           | 40.779           |
| Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner  | 70.095           | 70.095           |
| Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar   | 999              | 8.576            |
|  | <u>111.873</u>   | <u>119.450</u>   |
| <b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b>  |                  |                  |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder   | 199.027          | 80.416           |
| Andre finansielle omkostninger   | 49.082           | 45.341           |
|  | <u>248.109</u>   | <u>125.757</u>   |

**Noter**

|                                  | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>5. Skat af årets resultat</b> |                |                |
| Regulering af tidligere års skat | 0              | 110            |
|                                  | <b>0</b>       | <b>110</b>     |

**6. Materielle anlægsaktiver**

|                                     | <u>Produktions-<br/>anlæg og<br/>maskiner</u> | <u>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</u> | <u>Indretning<br/>lejede lokaler</u> |
|-------------------------------------|---|--|--------------------------------------|
| Kostpris primo                      | 1.108.284                                     | 546.185  | 203.893                              |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>1.108.284</b>                              | <b>546.185</b>   | <b>203.893</b>                       |
| Af- og nedskrivninger primo         | 976.219                                       | 545.186  | 119.077                              |
| Årets nedskrivninger                | 70.095  | 999  | 40.779                               |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b> | <b>1.046.314</b>                              | <b>546.185</b>   | <b>159.856</b>                       |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>61.970</b>                                 | <b>0</b>   | <b>44.037</b>                        |

**7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er stillet virksomhedspant på nominelt 600 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|  |           |
|--|-----------|
| Varebeholdninger og igangværende arbejder    | 131 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 212 t.kr. |
| Driftsmidler og inventar                     | 62 t.kr.  |
| Goodwill                                     | 0 t.kr.   |

**8. Eventualposter**
**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Evald A. Nyborg Holding ApS, CVR-nr. 71165310 som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

## Noter

---

### **8. Eventualposter (fortsat)**

#### **Sambeskatning (fortsat)**

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 58 t.kr.

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