

# Nordmors Murerforretning ApS

Feggesundvej 60, Hesselbjerg, 7900 Nykøbing M.

CVR-nr. 26 65 32 74

## Årsrapport

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. april 2019.

---

Preben Alling-Dam  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning  
2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

**Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger  
5 Ledelsesberetning

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

- 6 Anvendt regnskabspraksis  
11 Resultatopgørelse  
12 Balance  
14 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Nordmors Murerforretning ApS.

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.

Nykøbing M., den 25. april 2019

### **Direktion**

Preben Alling-Dam

Nicolai Tversted Jensen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

### Til anpartshaverne i Nordmors Murerforretning ApS

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nordmors Murerforretning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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. 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 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.

Nykøbing Mors, den 25. april 2019

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Søren Yde

statsautoriseret revisor  
mne34101

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Nordmors Murerforretning ApS Feggesundvej 60 Hesselbjerg 7900 Nykøbing M.  CVR-nr.: 26 65 32 74 Hjemsted: Morsø Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Preben Alling-Dam, Hesselbjerg Nicolai Tversted Jensen, Sejerslev
<b>Revision</b>	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Limfjordsvej 42 7900 Nykøbing Mors
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank A/S, Algade 2, 7900 Nykøbing M.
<b>Modervirksomhed</b>	Preben Alling-Dam Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været drift af murer- og entreprenørvirksomhed.

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

Regnskabsåret har været præget af god aktivitet hen over hele året, hvilket har resulteret i et tilfredsstillende resultat. Endvidere er ejerkredsen udvidet, hvilket anses at have positiv indflydelse på årets resultat.

### **Den forventede udvikling**

Med baggrund i en tilfredsstillende ordrebeholdning forventes en uændret eller lidt lavere indtjening i det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Nordmors Murerforretning 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.

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, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (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.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og de producerende virksomheder produktionsomkostninger svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje samt afskrivninger på produktionsanlæg.

### **Distributionsomkostninger**

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og andre driftsudgifter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

### **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.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### **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).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er mellem 5 og 25 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

#### 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Produktionsanlæg og maskiner	5-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 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 entreprisomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Værdipapirer**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Hvis ikke denne foreligger, anvendes kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Nordmors Murerforretning ApS 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>2.202.977</b>	<b>1.292.931</b>
Distributionsomkostninger	-545.062	-273.652
Administrationsomkostninger	-300.918	-255.988
Andre driftsomkostninger	-12.236	-79.321
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.344.761</b>	<b>683.970</b>
Andre finansielle indtægter	0	4.430
1 Øvrige finansielle omkostninger	-119.914	-34.544
Finansiering netto	-119.914	-30.114
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.224.847</b>	<b>653.856</b>
2 Skat af årets resultat	-269.440	-156.394
<b>Årets resultat</b>	<b>955.407</b>	<b>497.462</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	800.000	2.000.000
Overføres til overført resultat	155.407	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.502.538
<b>Disponeret i alt</b>	<b>955.407</b>	<b>497.462</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
Note	2018	2017
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Goodwill	40.000	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>40.000</u>	<u>0</u>
4 Produktionsanlæg og maskiner	292.930	299.255
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	915.341	242.231
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.208.271</u>	<u>541.486</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.248.271</u></b>	<b><u>541.486</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	18.000	15.000
Varebeholdninger i alt	<u>18.000</u>	<u>15.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.620.814	1.544.657
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	221.282	25.960
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	35.212
Andre tilgodehavender	0	352.238
Periodeafgrænsningsposter	36.280	42.920
Tilgodehavender i alt	<u>3.878.376</u>	<u>2.000.987</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.000	5.000
Værdipapirer i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Likvide beholdninger	817.962	1.194.979
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.719.338</u></b>	<b><u>3.215.966</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.967.609</u></b>	<b><u>3.757.452</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2018	2017
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	125.000	125.000
8	Overført resultat	730.873	575.465
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	800.000	2.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.655.873</u></b>	<b><u>2.700.465</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	55.300	38.200
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>55.300</u></b>	<b><u>38.200</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leasingforpligtelser	527.716	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>527.716</u>	<u>0</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	115.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	198.981	193.178
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.512.244	0
	Selskabsskat	252.340	29.994
	Anden gæld	1.650.155	795.615
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.728.720</u>	<u>1.018.787</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>4.256.436</u></b>	<b><u>1.018.787</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.967.609</u></b>	<b><u>3.757.452</u></b>

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**11 Eventualposter**

**12 Nærtstående parter**

**Noter**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	54.158	0
Andre finansielle omkostninger	<u>65.756</u>	<u>34.544</u>
	<b><u>119.914</u></b>	<b><u>34.544</u></b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	252.340	191.994
Årets regulering af udskudt skat	<u>17.100</u>	<u>-35.600</u>
	<b><u>269.440</u></b>	<b><u>156.394</u></b>
<b>3. Goodwill</b>		
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
Årets afskrivninger	<u>-10.000</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-10.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>40.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>4. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris primo	2.120.688	2.120.688
Tilgang i årets løb	<u>100.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>2.220.688</u></b>	<b><u>2.120.688</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.821.433	-1.738.938
Årets afskrivninger	<u>-106.325</u>	<u>-82.495</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-1.927.758</u></b>	<b><u>-1.821.433</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>292.930</u></b>	<b><u>299.255</u></b>



**Noter**

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	711.183	711.183
Tilgang i årets løb	<u>822.857</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>1.534.040</u></b>	<b><u>711.183</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-468.952	-396.701
Årets afskrivninger	<u>-149.747</u>	<u>-72.251</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-618.699</u></b>	<b><u>-468.952</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>915.341</u></b>	<b><u>242.231</u></b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>745.361</u>	<u>0</u>
<b>6. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	2.612.582	1.795.960
Modtagne acontobetalinge	<u>-2.391.300</u>	<u>-1.770.000</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>221.282</u></b>	<b><u>25.960</u></b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	575.466	2.078.003
Årets overførte overskud eller underskud	<u>155.407</u>	<u>-1.502.538</u>
	<b><u>730.873</u></b>	<b><u>575.465</u></b>

**Noter**


---

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>9. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	2.000.000	500.000
Udloddet udbytte	-2.000.000	-500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>800.000</u>	<u>2.000.000</u>
	<b><u>800.000</u></b>	<b><u>2.000.000</u></b>

**10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen, bortset fra stillede arbejdsgarantier t.kr. 1.317 i Jysk Bank.

**11. Eventualposter**
**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Preben Alling-Dam Holding ApS, CVR-nr. 31061687 som administrationsselskab 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.

**12. Nærtstående parter**
**Bestemmende indflydelse**

Preben Alling-Dam Holding ApS, Hesselbjerg

Hovedaktionær

**Øvrige nærtstående parter**

Nicolai Jensen Holding ApS

Anpartshaver