

Hybridfilter A/S  
Industrivej 8  
8740 Brædstrup

CVR-nr: 28 12 12 53

ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2018

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/3 2019

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

|  |   |
|--|---|
| Ledespåtegning .....                             | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... | 4 |

### **Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 7 |
| Ledelsesberetning .....   | 8 |

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

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 9  |
| Resultatopgørelse .....        | 12 |
| Balance .....                  | 13 |
| Noter .....                    | 15 |

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Hybridfilter A/S.

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 perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brædstrup, den 6/3 2019

### Direktion

  
Jørgen Højmark Jensen

### Bestyrelse

  
Anders Hjørtsø  
Formand

  
Torben Høholt Jensen

  
Jørgen Højmark Jensen

  
Linda Margit Overgaard

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

  
Dirigent

---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

### Til kapitalejerne i Hybridfilter A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hybridfilter A/S for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 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.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på ledelsesberetningen, hvor ledelsen redegør for forvetningerne til selskabets fremtidige indtjening og forudsætninger for selskabets fortsatte drift. Vi har ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering end selskabets ledelse.

#### 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt 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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

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.

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.

Brædstrup, den 6/3 2019

LIDEGAARD revision & rådgivning  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 27096174

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

---



Ole Madsen  
Registreret revisor  
mne11194

**SELSKABSOPLYSNINGER**

---

**Selskabet** Hybridfilter A/S  
Industrivej 8  
8740 Brædstrup

Telefon: 86 57 17 00  
E-mail: [jh@hybridfilter.dk](mailto:jh@hybridfilter.dk)

CVR-nr.: 28 12 12 53  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse** Anders Hjortshøj, formand  
Jørgen Højmark Jensen  
Linda Margit Overgaard  
Torben Høholt Jensen

**Direktion** Jørgen Højmark Jensen

**Revisor** LIDEGAARD revision & rådgivning  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Jernbanegade 3  
8740 Brædstrup

## LEDELSESBERETNING

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive handel med og eksport af biologiske filtre til bygge- og anlægsvirksomheder.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør kr. 722.927 mod kr. 618.996 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. 206.720 mod kr. -19.865 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin egenkapital og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119. Regnskabet aflægges med fortsat drift for øje, idet selskabets kapitalejere har tilkendegivet, at ville stille den fornødne likviditet og kapital til rådighed for den fortsatte drift.

Selskabets kapital forventes reetableret gennem fremtidig indtjening.

### **Kapitalberedskab:**

Selskabets kapitalejere indestår for, at tilføre selskabet den nødvendige likviditet til at fortsætte driften i 2018, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje. .



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Hybridfilter A/S for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, 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, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af

---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

færdigvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag for eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år            | 0 %              |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita vedrører lejemål og måles til dagsværdi.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af 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.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018**

|  | 2018           | 2017           |
|--|----------------|----------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>   | <b>722.927</b> | <b>618.996</b> |
| 1 Personalemkostninger.....  | -357.176       | -565.786       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... | -6.219         | -3.109         |
| <b>DRIFTSRESULTAT .....</b>  | <b>359.532</b> | <b>50.101</b>  |
| Andre finansielle indtægter.....   | 4.987          | 3.464          |
| 2 Andre finansielle omkostninger .....                                     | -91.115        | -77.169        |
| <b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>   | <b>273.404</b> | <b>-23.604</b> |
| Skat af årets resultat.....  | -66.684        | 3.739          |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>  | <b>206.720</b> | <b>-19.865</b> |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                 |                |                |
| Overført resultat.....   | 206.720        | -19.865        |
| <b>DISPONERET I ALT .....</b>  | <b>206.720</b> | <b>-19.865</b> |

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**  
**AKTIVER**

|  | 2018             | 2017           |
|--|------------------|----------------|
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....      | 9.332            | 15.551         |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....                | <b>9.332</b>     | <b>15.551</b>  |
| Deposita .....                                       | 42.887           | 31.883         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....               | <b>42.887</b>    | <b>31.883</b>  |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                           | <b>52.219</b>    | <b>47.434</b>  |
| <br>   |                  |                |
| Råvarer og hjælpematerialer .....                    | 689.507          | 470.180        |
| <b>Varebeholdninger</b> .....                        | <b>689.507</b>   | <b>470.180</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....    | 141.991          | 17.824         |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....      | 0                | 62.432         |
| 4 Tilgodehavender hos associerede virksomheder ..... | 95.440           | 16.394         |
| 5 Andre tilgodehavender .....                        | 75.080           | 80             |
| Udskudt skatteaktiv .....                            | 64.653           | 131.337        |
| Periodeafgrænsningsposter .....                      | 5.673            | 12.001         |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                         | <b>382.837</b>   | <b>240.068</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....                    | <b>540</b>       | <b>540</b>     |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                       | <b>1.072.884</b> | <b>710.788</b> |
| <br>   |                  |                |
| <b>AKTIVER</b> .....                                 | <b>1.125.103</b> | <b>758.222</b> |

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**  
**PASSIVER**

|  | 2018             | 2017            |
|--|------------------|-----------------|
| Virksomhedskapital .....                           | 500.000          | 500.000         |
| Overført resultat.....                             | -521.391         | -728.111        |
| <b>6 EGENKAPITAL.....</b>                          | <b>-21.391</b>   | <b>-228.111</b> |
| Kreditinstitutter.....                             | 647.002          | 470.740         |
| 7 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....   | 252.669          | 276.999         |
| 8 Anden gæld .....                                 | 234.026          | 235.903         |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....     | 12.797           | 2.691           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>        | <b>1.146.494</b> | <b>986.333</b>  |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>                     | <b>1.146.494</b> | <b>986.333</b>  |
| <b>PASSIVER .....</b>                              | <b>1.125.103</b> | <b>758.222</b>  |
| 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. |                  |                 |
| 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser           |                  |                 |

## NOTER

|   | 2018           | 2017  |
|---|----------------|---|
| <b>1 Personalemkostninger</b>                     |                |   |
| Antal personer beskæftiget .....                  | 2              | 2   |
| Lønninger .....                                   | 339.652        | 552.396                                       |
| Pensioner .....                                   | 12.284         | 0   |
| Andre omkostninger til social sikring .....       | 5.240          | 13.390  |
| <b>Personalemkostninger i alt .....</b>           | <b>357.176</b> | <b>565.786</b>                                |
| <b>2 Andre finansielle omkostninger</b>           |                |   |
| Renter, pengeinstitutter .....                    | 48.129         | 60.681  |
| Vækstkautionspræmie .....                         | 13.020         | 11.250  |
| Gebyrer mv. ....                                  | 2.689          | 3.965   |
| Låneomkostninger .....                            | 26.660         | 0   |
| Renter, kreditorer .....                          | 0              | 19  |
| Valutakursregulering .....                        | 618            | 1.115   |
| Renter, mellemregning Jørgen .....                | 0              | 139   |
| Renter, ej skattemæssigt fradrag .....            | -1             | 0   |
| <b>Andre finansielle omkostninger i alt .....</b> | <b>91.115</b>  | <b>77.169</b>                                 |
|   |                | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar |
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>                 |                |   |
| Kostpris, primo .....                             |                | 140.221                                       |
| Kostpris 31. december 2018                        |                | 140.221                                       |
| Af-/nedskrivninger, primo .....                   |                | -124.670                                      |
| Årets af-/nedskrivninger .....                    |                | -6.219  |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2018              |                | -130.889                                      |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |                | <b>9.332</b>                                  |

## NOTER

|   |                 | 2018                            | 2017           |
|---|-----------------|---------------------------------|----------------|
| <b>4 Tilgodehavender hos associerede virksomheder</b>           |                 |                                 |                |
| Mellemregning, J Holding .....                                  |                 | 89.618                          | 16.394         |
| Mellemregning, Driftedbarley Holding .....                      |                 | 5.822                           | 0              |
| <b>Tilgodehavender hos associerede virksomheder i alt .....</b> |                 | <b>95.440</b>                   | <b>16.394</b>  |
| <b>5 Andre tilgodehavender</b>                                  |                 |                                 |                |
| Tilgodehavende varekøb .....                                    |                 | 75.000                          | 0              |
| Mellemregning, medarbejdere .....                               |                 | 80                              | 80             |
| <b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>                        |                 | <b>75.080</b>                   | <b>80</b>      |
|   |                 |                                 |                |
|   | Primo           | Forslag til resultatdisponering | Ultimo         |
| <b>6 Egenkapital</b>  |                 |                                 |                |
| Virksomhedskapital .....  | 500.000         | 0                               | 500.000        |
| Overført resultat .....   | -728.111        | 206.720                         | -521.391       |
|   | <b>-228.111</b> | <b>206.720</b>                  | <b>-21.391</b> |

Aktiekapital består af 500 aktier af kr. 1000 og multiple heraf. Kapital er ikke opdelt i klasser.

|   |  | 2018           | 2017           |
|---|--|----------------|----------------|
| <b>7 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>           |  |                |                |
| Leverandører af varer .....                                 |  | 228.669        | 256.999        |
| Revisorhonorar .....  |  | 24.000         | 20.000         |
| <b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt .....</b> |  | <b>252.669</b> | <b>276.999</b> |



## NOTER

---

|  | 2018                  | 2017                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>8 Anden gæld</b>  |                       |                       |
| Moms og afgifter.....  | 173.333               | 176.904               |
| Skyldig A-skat.....  | 21.891                | 17.846                |
| Skyldig ATP.....   | 1.704                 | 1.704                 |
| Skyldige feriepenge.....   | 0                     | 8.123                 |
| Skyldigt AM-bidrag.....  | 5.603                 | 4.026                 |
| Skyldige øvrige bidrag.....  | 225                   | 0                     |
| Afsat skyldig feriepengeforpligtelse.....  | 31.270                | 27.300                |
| <b>Anden gæld i alt.....</b>   | <b><u>234.026</u></b> | <b><u>235.903</u></b> |
| <br>   |                       |                       |
| <b>9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>  |                       |                       |
| Lejeforpligtelser:   |                       |                       |
| Huslejeforpligtelsen udgør 6 mdr. svarende til t.kr. 78.   |                       |                       |
| <br>   |                       |                       |
| <b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>  |                       |                       |
| Til sikkerhed for gæld i Sparekassen Kronjylland, kr. 647.002, har selskabet stille virksomhedspant på nominelt kr. 1.000.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør: |                       |                       |
| Varebeholdninger   |                       |                       |
| kr. 689.507  |                       |                       |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser   | kr. 141.991           |                       |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar  | kr. 9.332             |                       |

---