

Auning Traktor- og Maskinværksted A/S

CVR-nr. 28 51 32 91

Østergade 32, 8963 Auning

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 1 / 9 2020



Ole Jakobsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse | 15 |
| Balance | 16 |
| Noter | 18 |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Auning Traktor- og Maskinværksted A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Auning, den 1 / 9 2020

Direktion



Ole Jakobsen

Bestyrelse



Henrik Jakobsen
Formand

Kurt Jakobsen



Ole Jakobsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Auning Traktor- og Maskinværksted A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Auning Traktor- og Maskinværksted A/S for perioden 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 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.

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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.

Grenaa, den 1 / 9 2020

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406



Michael Iuel
Statsaut. revisor
mne28602

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Auning Traktor- og Maskinværksted A/S Østergade 32 8963 Auning |
| | CVR-nr.: 28 51 32 91 |
| | Stiftet: 2. marts 2005 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2019 |
| | Dokument ref.: 8292 / MI / ML / MJ |
| Bestyrelse | Henrik Jakobsen, formand Kurt Jakobsen Ole Jakobsen |
| Direktion | Ole Jakobsen |
| Revisor | ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Auning Traktor & Maskinværksted A/S servicerer kunder indenfor det private og offentlige sektor, industrien, byggeriet og det liberale erhverv.

Virksomhedens primære forretningsområder er salg og service af professionelle have/park- og landbrugsmaskiner, minilæssere, traktorer, ATV køretøjer, samt alle former for mekaniske og motordrevne maskiner som kædesave og buskryddere mm.

Virksomheden ejes og drives af Ole og Henrik Jakobsen. (50/50)
Ole Jakobsen forestår den daglige ledelse og drift af virksomheden.

Virksomheden beskæftiger ca. 10 medarbejdere indenfor ovennævnte forretningsområder.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Markedssituationen

Virksomheden registrerer en fortsat positiv tilgang af nye kunder, der ønsker faglig og kompetent rådgivning og service indenfor virksomhedens kernekompetencer.

I tæt samarbejde med vores kunder, projekteres og udvikles specialløsninger, hvor nøgleordene er innovation, kvalitet, design og service.

Virksomheden forventer i det nye år at indlede samarbejde med flere branchekendte leverandører af produkter og maskiner, der har til formål at tilføre virksomheden positiv vækst.

Årets resultat

Virksomheden realiserer i 2019 et negativt driftsresultat der naturligvis ikke findes tilfredsstillende. Resultatet er særligt påvirket af et større tab på én debitor.

Konkurrencen i markedet har ligeledes indvirket negativt på virksomhedens indtjening.

Internethandel er et konkurrenceparameter som påvirker virksomhedens indtjening.

Virksomhedens omkostningsstruktur vil blive tilpasset løbende for en stabil vækst i 2020.

Det er virksomhedens ultimative mål fortsat at besidde en stærk position i markedet, til at servicere nye som eksisterende kunder i det midtjyske område.

Forretningsudvikling

Auning Traktor & Maskinværksted A/S tilstræber at være den foretrukne samarbejdspartner, indenfor service- og reparationsarbejder på landbrugs og have/park maskiner i det Østjyske område.

I 2020 forventes en fortsat god stabil udvikling i virksomhedens omsætning på salg af nye maskiner, værksteds og serviceaktiviteter.

Virksomheden forventer som tidligere år at målrette og forstærke salgsindsatsen indenfor forrettningens kernekompetence via de elektroniske- og sociale medier.

LEDELSESBERETNING

Virksomheden ønsker at fremme den enkelte medarbejders faglige kompetencer. Det er således et mål at styrke den enkelte medarbejder med relevant efteruddannelse, og dermed sikre en positiv trivsel og udvikling for virksomhedens kernemedarbejdere.

Med branchekendte kvalitetsmærker i maskiner, minilæssere og professionelt have/ park maskiner, er der basis for nye kundesegmenter i det midtjyske område.

Virksomhedens omsætning og indtjening er forøget i første halvår 2020 i forhold til forrige år, trods Corona krisen i samfundet. Virksomheden har ikke gjort brug af regeringens hjælpepakker i 2020.

Det er ledelsens forventning til 2020 at virksomheden præsterer et positivt driftsresultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Auning Traktor- og Maskinværksted A/S for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, autodrift, 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.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger | 40 år | 0 kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0-16.000 kr. |

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.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Omkostninger til omstruktureringer, som er indregnet i den overtagne virksomhed inden overtagelsesdagen og som ikke er aftalt som led i virksomhedsovertagelsen, indgår i overtagelsesbalancen og dermed fastsættelse af goodwill. Omstruktureringer, der beslutes af den overtagne virksomhed indregnes i resultatopgørelsen. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 10 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationseværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Gældsforpligtelser**

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.467.680 | 2.958.032 |
| 1 Personaleomkostninger..... | -2.625.618 | -2.977.472 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -122.989 | -130.994 |
| DRIFTSRESULTAT | -280.927 | -150.434 |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -31.008 | -149.796 |
| Andre finansielle indtægter | 155.900 | 5.400 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 2.581 | 1.654 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -135.566 | -161.964 |
| RESULTAT FØR SKAT | -289.020 | -455.140 |
| Skat af årets resultat..... | -29.289 | 58.711 |
| ÅRETS RESULTAT | -318.309 | -396.429 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | -318.309 | -396.429 |
| DISPONERET I ALT | -318.309 | -396.429 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Grunde og bygninger | 1.750.094 | 1.811.250 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 78.253 | 140.086 |
| Materielle anlægsaktiver | 1.828.347 | 1.951.336 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Deposita | 30.000 | 30.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 30.000 | 30.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.858.347 | 1.981.336 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 5.817.634 | 5.832.578 |
| Varebeholdninger | 5.817.634 | 5.832.578 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 452.140 | 760.879 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 94.531 | 73.862 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 15.179 | 10.000 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 29.289 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 3.960 |
| Tilgodehavender | 561.850 | 877.990 |
| Likvide beholdninger | 1.000 | 4.129 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 6.380.484 | 6.714.697 |
| | | |
| AKTIVER | 8.238.831 | 8.696.033 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat..... | 1.649.184 | 1.967.494 |
| EGENKAPITAL..... | 2.149.184 | 2.467.494 |
| Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 109.145 | 136.643 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 109.145 | 136.643 |
| Prioritetsgæld..... | 1.616.414 | 1.765.615 |
| Anden gæld..... | 90.394 | 100.000 |
| 2 Langfristede gældsforpligtelser | 1.706.808 | 1.865.615 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 149.000 | 144.402 |
| Kreditinstitutter..... | 2.656.967 | 2.777.969 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder..... | 41.699 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 1.086.481 | 769.224 |
| Anden gæld..... | 339.547 | 534.686 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 4.273.694 | 4.226.281 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 5.980.502 | 6.091.896 |
| PASSIVER | 8.238.831 | 8.696.033 |
| 3 Eventualposter mv. | | |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 8 | 9 |
| Lønninger..... | 2.251.830 | 2.572.049 |
| Pensioner | 259.571 | 285.767 |
| Andre omkostninger til social sikring | 114.217 | 119.656 |
| | <u>2.625.618</u> | <u>2.977.472</u> |

| | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|----------------------|----------------------|------------------------|
| 2 Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Prioritetsgæld..... | 1.765.414 | 149.000 | 1.017.000 |
| Anden gæld..... | 90.394 | 0 | 0 |
| | <u>1.855.808</u> | <u>149.000</u> | <u>1.017.000</u> |

3 Eventualposter mv.

Virksomheden har indgået flere aftaler om leasing af biler, inventar mv. Restforpligtelse af leasingaftalerne udgør 232 t.kr. pr. 31. december 2019.

Virksomheden hæfter solidarisk med andre sambeskattede virksomheder i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

NOTER

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i virksomhedens ejendom. Pantet omfatter herudover de til ejendommen hørende produktionsanlæg og maskiner. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 1.750 t.kr. pr. 31. december 2019.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 550 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 1.750 t.kr. pr. 31. december 2019.

Til sikkerhed for bankgæld er der afgivet virksomhedspant nom. 1.000 t.kr. i følgende aktiver: erhvervede patenter og licenser, goodwill, produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 6.338 t.kr. pr. 31. december 2019.