

Jysk Lad & Hydraulic ApS

Phønixvej 7

8722 Hedensted

CVR-nr. 28 65 61 73

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 23/04 2018

Allan Skibsted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017 | 12 |
| Balance pr. 31. december 2017 | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jysk Lad & Hydraulic ApS
Phønixvej 7
8722 Hedensted

CVR-nr.: 28 65 61 73
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
Hjemsted: Hedensted

Direktion

Allan Skibsted

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Jysk Lad & Hydraulic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 16. april 2018

Direktion

Allan Skibsted

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Jysk Lad & Hydraulic ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jysk Lad & Hydraulic ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

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 for 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 16. april 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handels- og fabrikationsvirksomhed inden for lastbilbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 439.521, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.474.739.

Årets resultat anses for tilfredsstillende - set på baggrund af markedet som helhed.

Selskabets ledelse har fået oplyst fra Jyske Bank, at de vil opretholde kreditfaciliteter i det kommende år.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der henvises til note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jysk Lad & Hydraulic ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

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 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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige 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 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 10.005.273 | 9.392.750 |
| Personaleomkostninger | 2 | <u>(8.962.404)</u> | <u>(8.363.401)</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 1.042.869 | 1.029.349 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 3 | <u>(133.194)</u> | <u>(102.409)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 909.675 | 926.940 |
| Finansielle indtægter | 4 | 27.200 | 26.200 |
| Finansielle omkostninger | 5 | <u>(368.692)</u> | <u>(332.062)</u> |
| Resultat før skat | | 568.183 | 621.078 |
| Skat af årets resultat | 6 | <u>(128.662)</u> | <u>(140.217)</u> |
| Årets resultat | | <u>439.521</u> | <u>480.861</u> |
| Overført resultat | | <u>439.521</u> | <u>480.861</u> |
| | | <u>439.521</u> | <u>480.861</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 122.232 | 160.883 |
| Indretning af lejede lokaler | | <u>768.162</u> | <u>658.928</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | <u>890.394</u> | <u>819.811</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>890.394</u> | <u>819.811</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | <u>1.632.048</u> | <u>1.430.412</u> |
| Varebeholdninger | | <u>1.632.048</u> | <u>1.430.412</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 6.849.614 | 5.054.080 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 8 | 1.969.153 | 2.325.324 |
| Andre tilgodehavender | | 761.134 | 681.660 |
| Udskudt skatteaktiv | 9 | 12.193 | 18.029 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>184.252</u> | <u>193.353</u> |
| Tilgodehavender | | <u>9.776.346</u> | <u>8.272.446</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>56</u> | <u>56</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>11.408.450</u> | <u>9.702.914</u> |
| Aktiver i alt | | <u>12.298.844</u> | <u>10.522.725</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 1.349.739 | 910.217 |
| Egenkapital | 10 | <u>1.474.739</u> | <u>1.035.217</u> |
| Andre kreditinstitutter | | 2.083.280 | 0 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 500.000 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 11 | <u>2.583.280</u> | <u>0</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 11 | 250.000 | 0 |
| Kreditinstitutter | | 2.699.400 | 4.525.472 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 0 | 198.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 3.014.037 | 2.491.726 |
| Forudfakturering igangværende arbejder | 8 | 0 | 98.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 3.825 | 0 |
| Selskabsskat | | 92.826 | 106.612 |
| Anden gæld | | 2.180.737 | 2.067.698 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>8.240.825</u> | <u>9.487.508</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>10.824.105</u> | <u>9.487.508</u> |
| Passiver i alt | | <u>12.298.844</u> | <u>10.522.725</u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1 | | |
| Eventualposter m.v. | 12 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 13 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 14 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 125.000 | 910.218 | 1.035.218 |
| Årets resultat | 0 | 439.521 | 439.521 |
| Egenkapital 31. december 2017 | <u>125.000</u> | <u>1.349.739</u> | <u>1.474.739</u> |

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen forventer, at selskabet kan opretholde sine kreditfaciliteter for det kommende år. Selskabet har realiseret positive driftsresultater i et presset marked, og har positive forventninger til det kommende år.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 7.792.789 | 7.289.647 |
| Pensioner | 995.530 | 902.340 |
| Andre omkostninger til social sikring | 173.326 | 171.414 |
| Andre personaleomkostninger | <u>759</u> | <u>0</u> |
| | <u>8.962.404</u> | <u>8.363.401</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>24</u> | <u>23</u> |

3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>133.194</u> | <u>102.409</u> |
| | <u>133.194</u> | <u>102.409</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 53.651 | 54.651 |
| Indretning af lejede lokaler | <u>79.543</u> | <u>47.758</u> |
| | <u>133.194</u> | <u>102.409</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 27.200 | 26.200 |
| | <u>27.200</u> | <u>26.200</u> |
| | | |
| 5 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger associerede virksomheder | 11.934 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 356.758 | 332.062 |
| | <u>368.692</u> | <u>332.062</u> |
| | | |
| 6 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 122.826 | 128.612 |
| Årets udskudte skat | 5.836 | 11.605 |
| | <u>128.662</u> | <u>140.217</u> |

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af le- jede lokaler |
|--|--|---|
| Kostpris 1. januar 2017 | 1.738.873 | 768.957 |
| Tilgang i årets løb | 15.000 | 188.777 |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>1.753.873</u> | <u>957.734</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | 1.577.990 | 110.029 |
| Årets afskrivninger | 53.651 | 79.543 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | <u>1.631.641</u> | <u>189.572</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>122.232</u> | <u>768.162</u> |

8 Igangværende arbejder for fremmed regning

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| Igangværende arbejder, salgspris | 1.969.153 | 2.325.324 |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | 0 | (98.000) |
| | <u>1.969.153</u> | <u>2.227.324</u> |
| Indregnet således i balancen: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver | 1.969.153 | 2.325.324 |
| Modtagne forudbetalinger under passiver | 0 | (98.000) |
| | <u>1.969.153</u> | <u>2.227.324</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|------------------------|------------------------|
| | kr. | kr. |
| 9 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2017 | (18.029) | (29.634) |
| Anvendt i året | 5.836 | 11.605 |
| Hensættelse til udskudt skat 31. december 2017 | <u>(12.193)</u> | <u>(18.029)</u> |
| | | |
| Materielle anlægsaktiver | (8.398) | (14.234) |
| Låneomkostninger | (3.795) | (3.795) |
| Overført til udskudt skatteaktiv | 12.193 | 18.029 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Udskudt skatteaktiv | | |
| Opgjort skatteaktiv | 12.193 | 18.029 |
| Regnskabsmæssig værdi | <u>12.193</u> | <u>18.029</u> |

10 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 12.500 anparter à nominelt kr. 10. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

11 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld | Gæld | Afdrag | Restgæld |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------|
| | 1. januar 2017 | 31. december 2017 | næste år | efter 5 år |
| Andre kreditinstitutter | 0 | 2.333.280 | 250.000 | 0 |
| Gæld til associerede virksomheder | 0 | 500.000 | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>2.833.280</u> | <u>250.000</u> | <u>0</u> |

Noter til årsrapporten

12 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen huslejepligtelse.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er deponeret virksomhedspant pålydende 5.000 t.kr. Værdien af de pantsatte aktiver udgør 8.604 t.kr. pr. 31. december 2017.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen.

Skibsted Holding ApS

Rådgivende ingeniør Peter Tjagvad Christensen ApS