

B.F. Malketeknik A/S

Nr. Bjertvej 12

7830 Vinderup

CVR-nr. 29 20 68 21

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28/04 2017

Keld Frederiksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14
Noter til årsrapporten	16

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for B.F. Malteteknik 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vinderup, den 18. april 2017

Direktion

Flemming Kobborg
direktør

Bestyrelse

Keld Frederiksen
formand

Flemming Kobborg

Carsten Kobborg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i B.F. Malteteknik A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for B.F. Malteteknik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 regnskabsbrugere 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 oprettholder 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 tilside-sættelse 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Holstebro, den 18. april 2017

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28 31 26 79

Jan Christensen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

B.F. Malketeknik A/S
Nr. Bjertvej 12
7830 Vinderup

CVR-nr.: 29 20 68 21
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Holstebro

Bestyrelse

Keld Frederiksen, formand
Flemming Kobborg
Carsten Kobborg

Direktion

Flemming Kobborg, direktør

Revision

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Lægårdvej 91C
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Sparekassen Thy
Struer afd.
Torvegade 2-4
7600 Struer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg af produkter til automatisering af processer indenfor kvægbrug, herunder hovedvægten på salg og service af automatiske malkesystemer.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets positive resultat er tilfredsstillende, specielt under hensynstagen til, at den internationale påvirkning af landbruget i Danmark også havde indflydelse på investeringslysten hos selskabets kundegrupper. Det forhold, at der er blevet sat fokus på at optimere service-delen og driften i øvrigt, har været medvirkende til resultatet.

Beskrivelse af ikke finansielle forhold

Der er begrundede forventninger om, at øvrige aktiviteter i selskabet, der relaterer sig til øget omsætning og reducerede omkostninger, vil være positiv for den fremtidige drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for B.F. Malketeknik A/S for 2016 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.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

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 med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, bilers drift, 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 immaterielle og 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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Afskrivningsperioden begrundes i de erhvervede kunders markedsposition og indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler, 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.

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	5 år	0 %

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		17.640.537	12.401.850
Personaleomkostninger	1	-15.317.805	-10.417.776
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-1.113.872	-732.090
Andre driftsomkostninger		<u>-10.917</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		1.197.943	1.251.984
Finansielle indtægter	3	14.443	2.212
Finansielle omkostninger		<u>-332.269</u>	<u>-324.678</u>
Resultat før skat		880.117	929.518
Skat af årets resultat		<u>-200.976</u>	<u>-235.532</u>
Årets resultat		<u>679.141</u>	<u>693.986</u>
Overført resultat		<u>679.141</u>	<u>693.986</u>
		<u>679.141</u>	<u>693.986</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		3.951.357	4.462.415
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>3.951.357</u>	<u>4.462.415</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.317.893	1.583.864
Indretning af lejede lokaler		48.754	72.198
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.366.647</u>	<u>1.656.062</u>
Andre tilgodehavender		21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.339.004</u>	<u>6.139.477</u>
Færdigvarer og handelsvarer		18.422.519	14.849.950
Varebeholdninger		<u>18.422.519</u>	<u>14.849.950</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.105.433	16.616.209
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		83.622	0
Andre tilgodehavender		942.547	2.281.728
Periodeafgrænsningsposter		172.998	117.698
Tilgodehavender		<u>15.304.600</u>	<u>19.015.635</u>
Likvide beholdninger		<u>776</u>	<u>876</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>33.727.895</u>	<u>33.866.461</u>
Aktiver i alt		<u>39.066.899</u>	<u>40.005.938</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>2.633.664</u>	<u>1.954.523</u>
Egenkapital	6	<u>3.133.664</u>	<u>2.454.523</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>339.143</u>	<u>242.545</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>339.143</u>	<u>242.545</u>
Leasingforpligtelser		176.680	175.509
Anden gæld		<u>2.281.863</u>	<u>3.480.102</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>2.458.543</u>	<u>3.655.611</u>
Kreditinstitutter	7	6.330.813	5.451.495
Leasingforpligtelser	7	126.000	212.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.461.206	8.361.886
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	176.897
Selskabsskat		104.378	70.744
Anden gæld		10.490.020	10.294.080
Periodeafgrænsningsposter		<u>8.623.132</u>	<u>9.086.157</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>33.135.549</u>	<u>33.653.259</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>35.594.092</u>	<u>37.308.870</u>
Passiver i alt		<u>39.066.899</u>	<u>40.005.938</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.360.923	8.983.075
Pensioner	1.878.814	1.365.221
Andre omkostninger til social sikring	<u>78.068</u>	<u>69.480</u>
	<u>15.317.805</u>	<u>10.417.776</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>14</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	511.058	249.876
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>602.814</u>	<u>482.214</u>
	<u>1.113.872</u>	<u>732.090</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	511.058	249.876
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	527.320	413.646
Indretning af lejede lokaler	<u>75.494</u>	<u>68.568</u>
	<u>1.113.872</u>	<u>732.090</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	6.000
Valutakursreguleringer	<u>14.443</u>	<u>-3.788</u>
	<u>14.443</u>	<u>2.212</u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	6.201.290
Kostpris 31. december 2016	6.201.290
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	1.738.875
Årets afskrivninger	511.058
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	2.249.933
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>3.951.357</u></u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2016	4.050.427	342.830
Tilgang i årets løb	397.266	52.050
Afgang i årets løb	-198.000	0
Kostpris 31. december 2016	4.249.693	394.880
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	2.466.563	270.632
Årets afskrivninger	527.320	75.494
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-62.083	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	2.931.800	346.126
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>1.317.893</u></u>	<u><u>48.754</u></u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>184.161</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	1.954.523	2.454.523
Årets resultat	0	679.141	679.141
Egenkapital 31. december 2016	500.000	2.633.664	3.133.664

7 Langfristede gældsforpligtelser

	2016 kr.	2015 kr.
Leasingforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	176.680	175.509
Langfristet del	176.680	175.509
Inden for et år	126.000	212.000
	302.680	387.509
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	2.281.863	3.480.102
Langfristet del	2.281.863	3.480.102
Inden for et år	867.944	50.000
Øvrig kortfristet anden gæld	9.622.076	10.244.080
Kortfristet del	10.490.020	10.294.080
	12.771.883	13.774.182

8 Eventualposter m.v.

Selskabet leaser biler mv. (operationel leasing). Aftalerne har en resterende løbetid på 5 - 47 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør tkr. 2.376. Den årlige leasingydelse udgør tkr. 785.

Selskabet har lejet lokaler af Ejendomsselskabet MX4 ApS på markedsvilkår. Lejen for det kommende år udgør t.kr. 288. Aftalen kan af lejer opsiges med 6 måneders varsel.

Noter til årsrapporten

8 Eventualposter m.v. (fortsat)

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Hesselaa Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet sikkerhed for mellemværende med Carta Autofinans A/S i form af ejendomsforbehold på nominelt kr. 254.042.

Ejendomsforbeholdet omfatter Skoda Octavia 1,6 TDI, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør tkr. 139.

Der er stillet sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Thy i form af:

Virksomhedspant på nominelt kr. 10.500.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavende fra salg: kr. 14.105.433

Varelager: kr. 18.422.520

Driftsmateriel: kr. 381.784

Goodwill: kr. 3.951.357.