

**Vestjysk Staldteknik ApS**  
Vennelystvej 9, 6880 Tarm

**CVR-nr. 29 20 79 76**

**Årsrapport**

**2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018

---

Jesper Sørensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

|  | <b><u>Side</u></b> |
|--|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |                    |
| Ledelsespåtegning                                | 1                  |
| Den uafhængige revisors erklæringer              | 2                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                         |                    |
| Selskabsoplysninger                              | 4                  |
| Ledelsesberetning                                | 5                  |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 6                  |
| Resultatopgørelse                                | 12                 |
| Balance  | 13                 |
| Noter  | 15                 |

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Vestjysk Staldteknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 22. maj 2018

**Direktion**

Jesper Sørensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i Vestjysk Staldteknik ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vestjysk Staldteknik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **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.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt 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.

#### **Konklusion**

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **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 erklæringer

---

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.

Skjern, den 22. maj 2018

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

### **John Andersen**

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 27779

## Selskabsoplysninger

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | Vestjysk Staldteknik ApS<br>Vennelystvej 9<br>6880 Tarm  |
|                        | Telefon: 9737 5755<br>Telefax: 9737 5756<br>Hjemmeside: <a href="http://www.lelycenter.com">www.lelycenter.com</a><br>E-mail: <a href="mailto:kontakt@lely-tarm.dk">kontakt@lely-tarm.dk</a> |
|                        | CVR-nr.: 29 20 79 76<br>Stiftet: 19. december 2005<br>Hjemsted: Ringkøbing-Skjern<br>Regnskabsår: 1. januar - 31. december   |
| <b>Direktion</b>       | Jesper Sørensen  |
| <b>Revision</b>        | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab<br>Erhvervsparken 7B<br>6900 Skjern  |
| <b>Bankforbindelse</b> | Skjern Bank A/S<br>Banktorvet 3<br>6900 Skjern   |
| <b>Modervirksomhed</b> | JSMP Holding ApS   |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg og service af malkebotter samt hermed beslægtede varer.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 12.688 t.kr. mod 8.810 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.630 t.kr. mod -202 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Vestjysk Staldteknik ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, 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, 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 (fuld fordeling).

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2-5 år   | 0-20 %    |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Leasingkontrakter

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

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

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

### Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Varebeholdninger

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vestjysk Staldteknik ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for samme skatningskreds.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

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

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

| <u>Note</u>   | <u>2017</u>       | <u>2016</u>      |
|---|-------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  | <b>12.688.297</b> | <b>8.810.365</b> |
| 1 Personaleomkostninger   | -9.655.947        | -8.210.549       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -893.599          | -830.993         |
| Andre driftsomkostninger  | -116.845          | 0                |
| <b>Driftsresultat</b>   | <b>2.021.906</b>  | <b>-231.177</b>  |
| Andre finansielle indtægter                                       | 115.391           | 51.594           |
| Øvrige finansielle omkostninger                                   | -48.315           | -81.235          |
| <b>Resultat før skat</b>  | <b>2.088.982</b>  | <b>-260.818</b>  |
| Skat af årets resultat  | -458.792          | 58.752           |
| <b>Årets resultat</b>   | <b>1.630.190</b>  | <b>-202.066</b>  |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering:</b>                       |                   |                  |
| Udbytte for regnskabsåret   | 1.000.000         | 700.000          |
| Overføres til overført resultat                                   | 630.190           | 0                |
| Disponeret fra overført resultat                                  | 0                 | -902.066         |
| <b>Disponeret i alt</b>   | <b>1.630.190</b>  | <b>-202.066</b>  |

## Balance 31. december

| <b>Aktiver</b>                               |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u>                                  | <u>2017</u>              | <u>2016</u>              |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |                          |                          |
| 2 Erhvervede rettigheder                     | 830.973                  | 1.086.657                |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt             | <u>830.973</u>           | <u>1.086.657</u>         |
| 3 Indretning lejede lokaler                  | 73.902                   | 72.580                   |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar    | 1.003.313                | 745.363                  |
| Materielle anlægsaktiver i alt               | <u>1.077.215</u>         | <u>817.943</u>           |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b><u>1.908.188</u></b>  | <b><u>1.904.600</u></b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |                          |                          |
| Fremstillede varer og handelsvarer           | 6.524.630                | 6.765.744                |
| Varebeholdninger i alt                       | <u>6.524.630</u>         | <u>6.765.744</u>         |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 3.276.150                | 1.991.582                |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 104.839                  | 24.945                   |
| Udskudte skatteaktiver                       | 64.518                   | 144.393                  |
| Tilgodehavende selskabsskat                  | 0                        | 96.000                   |
| Andre tilgodehavender                        | 38.727                   | 25.657                   |
| Periodeafgrænsningsposter                    | 12.013                   | 75.001                   |
| Tilgodehavender i alt                        | <u>3.496.247</u>         | <u>2.357.578</u>         |
| Likvide beholdninger                         | <u>120.567</u>           | <u>712</u>               |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b><u>10.141.444</u></b> | <b><u>9.124.034</u></b>  |
| <b>Aktiver i alt</b>                         | <b><u>12.049.632</u></b> | <b><u>11.028.634</u></b> |

## Balance 31. december

| <b>Passiver</b>           |  | <u>2017</u>              | <u>2016</u>              |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note                      |  |                          |                          |
| <b>Egenkapital</b>        |  |                          |                          |
| 4                         | Anpartskapital                               | 125.000                  | 125.000                  |
| 5                         | Overført resultat                            | 3.616.632                | 2.986.442                |
| 6                         | Foreslået udbytte for regnskabsåret          | 1.000.000                | 700.000                  |
|                           | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b><u>4.741.632</u></b>  | <b><u>3.811.442</u></b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b> |  |                          |                          |
|                           | Leasingforpligtelser                         | <u>286.448</u>           | <u>247.661</u>           |
|                           | Langfristede gældsforpligtelser i alt        | <u>286.448</u>           | <u>247.661</u>           |
| 7                         | Gældsforpligtelser                           | 88.888                   | 65.471                   |
|                           | Gæld til pengeinstitutter                    | 0                        | 2.986.391                |
|                           | Modtagne forudbetalinger fra kunder          | 110.000                  | 220.000                  |
|                           | Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 3.163.738                | 1.520.790                |
|                           | Selskabsskat                                 | 106.444                  | 0                        |
|                           | Anden gæld                                   | 2.909.371                | 2.021.936                |
|                           | Periodeafgrænsningsposter                    | <u>643.111</u>           | <u>154.943</u>           |
|                           | Kortfristede gældsforpligtelser i alt        | <u>7.021.552</u>         | <u>6.969.531</u>         |
|                           | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b><u>7.308.000</u></b>  | <b><u>7.217.192</u></b>  |
|                           | <b>Passiver i alt</b>                        | <b><u>12.049.632</u></b> | <b><u>11.028.634</u></b> |
| <br>                      |  |                          |                          |
| <b>8</b>                  | <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                          |                          |
| <b>9</b>                  | <b>Eventualposter</b>                        |                          |                          |



## Noter

|  | <u>2017</u>              | <u>2016</u>              |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                |                          |                          |
| Lønninger og gager                             | 7.943.612                | 6.717.588                |
| Pensioner                                      | 1.207.780                | 955.112                  |
| Andre omkostninger til social sikring          | 128.306                  | 104.118                  |
| Personaleomkostninger i øvrigt                 | <u>376.249</u>           | <u>433.731</u>           |
|  | <b><u>9.655.947</u></b>  | <b><u>8.210.549</u></b>  |
| <br>   |                          |                          |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>17</u>                | <u>15</u>                |
|  | <br><u>31/12 2017</u>    | <br><u>31/12 2016</u>    |
| <b>2. Erhvervede rettigheder</b>               |                          |                          |
| Kostpris 1. januar                             | 4.228.620                | 2.950.200                |
| Tilgang i årets løb                            | <u>0</u>                 | <u>1.278.420</u>         |
| <b>Kostpris 31. december</b>                   | <b><u>4.228.620</u></b>  | <b><u>4.228.620</u></b>  |
| <br>   |                          |                          |
| Af- og nedskrivninger 1. januar                | -3.141.963               | -2.950.200               |
| Årets af-/nedskrivninger                       | <u>-255.684</u>          | <u>-191.763</u>          |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>      | <b><u>-3.397.647</u></b> | <b><u>-3.141.963</u></b> |
| <br>   |                          |                          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>      | <b><u>830.973</u></b>    | <b><u>1.086.657</u></b>  |

## Noter

### 3. Materielle anlægsaktiver

|  | <u>Indretning<br/>lejede lokaler</u> | <u>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</u> |
|--|--------------------------------------|--|
| Kostpris 1. januar                                     | 91.610                               | 2.071.270  |
| Tilgang  | 22.237                               | 810.102  |
| Afgang   | <u>0</u>                             | <u>-276.112</u>  |
| <b>Kostpris 31. december</b>                           | <b><u>113.847</u></b>                | <b><u>2.605.260</u></b>                                |
| Af- og nedskrivninger 1. januar                        | 19.030                               | 1.325.907  |
| Årets afskrivninger                                    | 20.915                               | 345.307  |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver    | <u>0</u>                             | <u>-69.267</u>   |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>              | <b><u>39.945</u></b>                 | <b><u>1.601.947</u></b>                                |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>              | <b><u>73.902</u></b>                 | <b><u>1.003.313</u></b>                                |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på |                                      | <u>474.917</u>   |

31/12 2017

31/12 2016

### 4. Anpartskapital

|                          |                       |                       |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Anpartskapital 1. januar | <u>125.000</u>        | <u>125.000</u>        |
|                          | <b><u>125.000</u></b> | <b><u>125.000</u></b> |

### 5. Overført resultat

|  |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Overført resultat 1. januar              | 2.986.442               | 3.888.508               |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>630.190</u>          | <u>-902.066</u>         |
|  | <b><u>3.616.632</u></b> | <b><u>2.986.442</u></b> |

### 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret

|                           |                         |                       |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Udbytte for regnskabsåret | <u>1.000.000</u>        | <u>700.000</u>        |
|                           | <b><u>1.000.000</u></b> | <b><u>700.000</u></b> |

## Noter

---

### 7. Gældsforpligtelser

|                      | <u>Afdrag<br/>første år</u> | <u>Restgæld<br/>efter 5 år</u> | <u>Gæld i alt<br/>31/12 2017</u> | <u>Gæld i alt<br/>31/12 2016</u> |
|----------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Leasingforpligtelser | 88.888                      | 0                              | 375.336                          | 313.132                          |
|                      | <b>88.888</b>               | <b>0</b>                       | <b>375.336</b>                   | <b>313.132</b>                   |

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 750 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|   |             |
|---|-------------|
| Erhvervede rettigheder                      | 830 t.kr.   |
| Indretning af lejede lokaler                | 74 t.kr.    |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 343 t.kr.   |
| Varebeholdninger                            | 6.524 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.276 t.kr. |

### 9. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en rest-leasingydelse på i alt ca. 480 t.kr., som forfalder indenfor de næste 4 år.

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jesper Sørensen Holding, Tarm ApS, CVR-nr. 29207836 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen. Den samlede selskabsskat for sambeskatningen fremgår af regnskabet for administrationselskabet.