

L.F. Tryk Team A/S

Nørregade 17

4970 Rødby

CVR-nr. 29929009

Årsrapport for 2017

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2018


Kent Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for L.F. Tryk Team 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Rødby, den 29. maj 2018

Direktion


Kent Johansen
Direktør

Bestyrelse

Leif Erik Nielsen
Formand



Kent Johansen



Simon Nybo Johansen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i L.F. Tryk Team A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for L.F. Tryk Team A/S for regnskabsåret 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 13 i regnskabet, hvoraf fremgår, at Fortsat drift er afhængig af, at ledelsens forventninger til resultatet for 2018 indfries, samt at eksisterende kreditfaciliteter fra pengeinstitut opretholdes uændret. Sidstnævnte er skriftligt bekræftet under forudsætning af, at budgettet overholdes i al væsentlighed og engagementet revurderes løbende. Det er derfor ledelsens opfattelse, at forudsætningen om fortsat drift kan overholdes.

Selskabet har endvidere tabt over 50% af kapitalen og er dermed omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer at kunne reetablere kapitalen ved egen indtjening eller kapitalindsud. Der henvises til note 14.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Oplysninger om overtrædelse af Kildeeskattelovens.

Selskabet har ydet lån til selskabets direktør. Forpligtelsen efter Kildeeskatteloven til at foretage indberetning som lønindkomst er ikke overholdt.

Lån til selskabets direktør

Selskabet har i strid med selskabslovens §210 stk. 1 ydet lån til selskabets direktør. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 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.

Maribo, den 29. maj 2018

aage maagensen

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 12901038



Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

mne26784

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	L.F. Tryk Team A/S Nørregade 17 4970 Rødby
E-mail	kent@iftrykteam.dk
CVR-nr.	29929009
Stiftelsesdato	14. august 2006
Hjemsted	Lolland
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Leif Erik Nielsen, Formand Kent Johansen Simon Nybo Johansen
Direktion	Kent Johansen, Direktør
Revisor	aage maagensen Statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo CVR-nr.: 12901038
Pengeinstitut	Lollands Bank Vestergade 3 4930 Maribo

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive bogtrykkeri og anden dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Fortsat drift er afhængig af, at ledelsens forventninger til resultatet for 2018 indfries, samt at eksisterende kreditfaciliteter fra pengeinstitut opretholdes uændret.

Derudover er der ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Kapitaltab:

Selskabet har tabt over 50% af kapitalen og er dermed omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer at kunne reetablere kapitalen ved egen indtjening eller kapitalindsud.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -1.033.934, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 4.844.788, og en egenkapital på kr. -158.436.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for L.F. Tryk Team A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

I overensstemmelse med Årsregnskabsloven foretages der nu løbende revurdering af brugstid og restværdi på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Praksisændring har ingen beløbsmæssig effekt på resultat, balancesum eller egenkapital.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Andre driftsindtægter

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0%
Bygninger	50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	3-8 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (leasingaktiver)	4-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod 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 leje aftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender vedrører tilgodehavender, der ikke direkte relaterer sig til selskabets salg.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Anden gæld

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.424.546	3.386.779
Personaleomkostninger	1	-2.464.460	-3.277.092
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-723.543	-626.361
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-72.775	0
Driftsresultat		-836.232	-516.674
Andre finansielle indtægter	2	719	0
Finansielle omkostninger	3	-185.020	-156.904
Resultat før skat		-1.020.533	-673.578
Skat af årets resultat	4	-13.401	184.461
Årets resultat		-1.033.934	-489.117
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.033.934	-489.117
Resultatdisponering		-1.033.934	-489.117

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	0	42.499
Immaterielle anlægsaktiver		0	42.499
Grunde og bygninger	6	1.096.456	1.123.935
Produktionsanlæg og maskiner	7	128.005	203.465
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	1.730.031	1.825.541
Indretning af lejede lokaler	9	0	6.461
Materielle anlægsaktiver		2.954.492	3.159.402
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.100	2.100
Finansielle anlægsaktiver		2.100	2.100
Anlægsaktiver		2.956.592	3.204.001
Råvarer og hjælpematerialer		792.195	888.130
Varebeholdninger		792.195	888.130
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		657.318	556.141
Igangværende arbejder for fremmed regning		79.225	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		232.151	168.306
Udskudte skatteaktiver		15.000	48.792
Andre tilgodehavender		22.056	111.848
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	10	36.806	0
Periodeafgrænsningsposter		52.657	73.490
Tilgodehavender		1.095.213	958.577
Likvide beholdninger		788	611
Omsætningsaktiver		1.888.196	1.847.318
Aktiver		4.844.788	5.051.319

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.356.612	1.356.612
Overført resultat		-1.515.048	-481.112
Egenkapital	11	-158.436	875.500
Gæld til kreditinstitutter		457.250	550.106
Gæld til banker		445.961	0
Leasingforpligtelser		1.220.150	1.354.371
Langfristede gældsforpligtelser	12	2.123.361	1.904.477
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		687.183	534.024
Gæld til banker		568.509	718.240
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.041.106	553.349
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		543.065	406.255
Periodeafgrænsningsposter		40.000	59.474
Kortfristede gældsforpligtelser		2.879.863	2.271.342
Gældsforpligtelser		5.003.224	4.175.819
Passiver		4.844.788	5.051.319
Usikkerhed om going concern	13		
Usædvanlige forhold	14		
Eventualforpligtelser	15		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	16		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.092.945	2.829.070
Pensioner	260.976	335.379
Andre omkostninger til social sikring	64.900	70.857
Andre personaleomkostninger	45.639	41.786
	2.464.460	3.277.092
Gennemsnitligt antal beskæftigede	6	7
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	719	0
	719	0
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	185.020	156.904
	185.020	156.904
4. Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat	0	-21
Regulering udskudt skat	13.401	-184.440
	13.401	-184.461
5. Goodwill		
Kostpris primo	800.000	800.000
Kostpris ultimo	800.000	800.000
Af- og nedskrivninger primo	-757.501	-733.215
Årets afskrivninger	-24.286	-24.286
Årets nedskrivninger	-18.213	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-800.000	-757.501
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	42.499
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	678.047	678.047
Kostpris ultimo	678.047	678.047
Opskrivninger primo	1.332.567	1.332.567
Opskrivninger ultimo	1.332.567	1.332.567
Af- og nedskrivninger primo	-886.679	-859.199
Årets afskrivninger	-27.479	-27.480
Af- og nedskrivninger ultimo	-914.158	-886.679
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.096.456	1.123.935

Noter

	2017	2016
7. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	2.078.719	2.063.719
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	15.000
Afgang i årets løb	-169.924	0
Kostpris ultimo	1.908.795	2.078.719
Af- og nedskrivninger primo	-1.875.254	-1.771.294
Årets afskrivninger	-75.460	-103.960
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	169.924	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.780.790	-1.875.254
Regnskabsmæssig værdi ultimo	128.005	203.465
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.440.356	4.221.525
Korrektion tidligere år	0	-2.351.535
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	476.134	1.060.366
Afgang i årets løb	0	-490.000
Kostpris ultimo	2.916.490	2.440.356
Af- og nedskrivninger primo	-614.815	-2.920.088
Korrektion tidligere år	0	2.430.019
Årets afskrivninger	-571.644	-464.176
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	339.430
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.186.459	-614.815
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.730.031	1.825.541
Leasingaktivters værdi af den samlede regnskabsmæssige værdi	1.730.031	1.825.541
9. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	197.291	197.291
Kostpris ultimo	197.291	197.291
Af- og nedskrivninger primo	-190.830	-184.371
Årets afskrivninger	-6.461	-6.459
Af- og nedskrivninger ultimo	-197.291	-190.830
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	6.461

Noter

2017

2016

10. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

36.806

0

36.806**0**

Der er i strid med selskabslovens § 210 stk. 1 ydet lån til selskabets kapitalejer. Lånet er forrentet med kr. 0.

11. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	1.356.612	-481.112	875.500
Forslag til årets resultatdisponering	0	-1.033.934	-1.033.934
	1.356.612	-1.515.046	-158.434

12. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	517.250	51.320	315.000
Gæld til banker	385.961	60.000	0
Leasingforpligtelser	1.220.150	575.862	0
	2.123.361	687.182	315.000

13. Usikkerhed om going concern

Fortsat drift er afhængig af, at ledelsens forventninger til resultatet for 2018 indfries, samt at eksisterende kreditfaciliteter fra pengeinstitut opretholdes uændret. Sidstnævnte er skriftligt bekræftet under forudsætning af, at budgettet overholdes i al væsentlighed og engagementet revurderes løbende. Det er derfor ledelsens opfattelse, at forudsætningen om fortsat drift kan overholdes.

14. Usædvanlige forhold

Kapitaltab:

Selskabet har tabt over 50% af kapitalen og er dermed omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer at kunne reetablere kapitalen ved egen indtjening eller kapitalindsud.

15. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskab K.-Johansen Holding ApS, cvr.nr. 36963573 og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for K.-Johansen Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Noter

2017

2016

16. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er for gæld i pengeinstiut givet følgende sikkerhed:

Ejerpantebrev nom. kr. 800.000 i fast ejendom med bogført værdi pr. statusdagen på kr. 1.096.456.

Der yderligere givet følgende sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut:

Skadesløsbrev kr. 800.000 med pant i løsøre.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut er afgivet følgende sikkerhedsstillelse:

Realkreditpantebrev nom. kr. 607.000 med pant i fast ejendom med bogført værdi pr. statusdagen på kr. 1.096.456.