

# SortbergHansen ApS

Struer Landevej 6, 7500 Holstebro

CVR-nr. 30 19 98 55

## Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. august 2018.

---

Kenneth H. Sortberg Jensen  
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. april 2017 - 31. marts 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for SortbergHansen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 6. juli 2018

### **Direktion**

Lennart V. Sortberg Jensen

Kenneth H. Sortberg Jensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaverne i SortbergHansen ApS**

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

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SortbergHansen ApS for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 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.

Holstebro, den 6. juli 2018

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 18620

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	SortbergHansen ApS Struer Landevej 6 7500 Holstebro
	Telefon: 97402590 Telefax: 97414600 Hjemmeside: <a href="http://www.sortberghansen.dk">www.sortberghansen.dk</a>
	CVR-nr.: 30 19 98 55 Stiftet: 16. januar 2007 Hjemsted: Holstebro Regnskabsår: 1. april - 31. marts 12. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Lennart V. Sortberg Jensen Kenneth H. Sortberg Jensen
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord
<b>Advokatforbindelse</b>	Advokaterne Nupark

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af engroshandel med beklædning.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 3.162 t.kr. mod 3.219 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2017/18 udgjort et underskud på 228 t.kr. mod et underskud sidste år på 41 t.kr.

Årets resultat er påvirket af omkostninger til etablering og især drift af nyt showroom i Aarhus. Showroomet har ikke bidraget positivt til aktiviteten og indtjeningen. Tværtimod har denne aktivitet været underskudsgivende, når der medregnes lønninger, husleje mm. Herudover har driften været påvirket af udskiftning i salgsteamet.

Årets resultat og økonomiske udvikling betragtes af ledelsen som utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 6.358 t.kr. mod 6.015 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 343 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst, at selskabet har investeret netto 524 t.kr. i anlægsaktiver. Stigningen modsvares i nogen grad af et fald i tilgodehavender.

Egenkapitalen udgør på balancedagen -81 t.kr., og dermed er hele anpartskapitalen tabt. Der forventes en positiv indtjening i virksomheden i det kommende år, og det forventes, at selskabet via driften vil retablere anpartskapitalen inden for de kommende år. Som følge af forventningerne til den positive udvikling i indtjeningen vil der ikke blive stillet forslag om reetablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

### **Den forventede udvikling**

Som det fremgår ovenfor under udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold, har årets resultat været påvirket af omkostninger til etablering og drift af nyt showroom i Aarhus samt udskiftning salgsteamet.

Ved indgangen til det nye regnskabsår er salgsteamet kommet på plads, og ledelsen har valgt at lukke showroomet i Aarhus, idet dette ikke har bidraget positivt til omsætningen og har belastet omkostningerne væsentligt. Herudover er der ved indgangen til det nye regnskabsår en god ordrebeholdning, som vil bidrage positivt til driften for det kommende år.

Selskabets ledelse forventer således et stigende aktivitetsniveau samt et væsentligt forbedret og positivt resultat på et tilfredsstillende niveau, som vil bidrage til reetablering af den negative egenkapital.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for SortbergHansen 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 med fradrag af vareforbrug, 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 eksklusive 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, bil, lokaler, administration, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **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.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, 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.

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

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:

Bygninger	50 år
Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

### Leasingkontrakter

Alle 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 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, 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### 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.

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.

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 nettorealisationens værdi.

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.

### 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.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

**Resultatopgørelse 1. april - 31. marts**


---

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.162.391</b>	<b>3.219.023</b>
1 Personaleomkostninger	-3.159.256	-2.970.985
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-106.646	-127.307
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-103.511</b>	<b>120.731</b>
Finansielle indtægter	3.375	2.263
Finansielle omkostninger	-188.646	-168.655
<b>Resultat før skat</b>	<b>-288.782</b>	<b>-45.661</b>
Skat af årets resultat	60.300	4.300
<b>Årets resultat</b>	<b>-228.482</b>	<b>-41.361</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-228.482	-41.361
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-228.482</b>	<b>-41.361</b>

**Balance 31. marts**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Grunde og bygninger	3.821.063	3.595.778
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	392.323	191.046
2	Indretning lejede lokaler	16.711	25.503
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.230.097</u>	<u>3.812.327</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>4.230.097</u></b>	<b><u>3.812.327</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.197.503</u>	<u>1.188.890</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.197.503</u>	<u>1.188.890</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	599.982	707.076
	Udskudte skatteaktiver	136.500	76.200
	Tilgodehavende selskabsskat	31.000	60.000
	Andre tilgodehavender	79.721	84.498
	Periodeafgrænsningsposter	<u>83.380</u>	<u>86.250</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>930.583</u>	<u>1.014.024</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.128.086</u></b>	<b><u>2.202.914</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.358.183</u></b>	<b><u>6.015.241</u></b>

**Balance 31. marts**


---

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
	Anpartskapital	375.000	375.000
3	Overført resultat	-456.189	-227.707
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-81.189</u></b>	<b><u>147.293</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
4	Gæld til realkreditinstitut	2.792.670	2.907.738
5	Gæld til pengeinstitut	51.017	288.660
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.843.687</u>	<u>3.196.398</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	346.600	323.933
	Gæld til pengeinstitut	1.353.839	945.015
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	255.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	926.695	706.568
	Anden gæld	713.551	696.034
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.595.685</u>	<u>2.671.550</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>6.439.372</u></b>	<b><u>5.867.948</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.358.183</u></b>	<b><u>6.015.241</u></b>
7	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
8	<b>Eventualposter</b>		

**Pengestrømsopgørelse 1. april - 31. marts**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	-228.482	-41.361
9 Reguleringer	231.617	289.399
10 Ændring i driftskapital	598.771	-306.985
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	601.906	-58.947
Renteindbetalinger og lignende	3.375	2.263
Renteudbetalinger og lignende	-188.646	-168.655
Pengestrøm fra ordinær drift	416.635	-225.339
Afregnet selskabsskat	29.000	-24.000
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>445.635</b>	<b>-249.339</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-549.416	-3.672.585
Salg af materielle anlægsaktiver	25.000	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-524.416</b>	<b>-3.672.585</b>
Optagelse af langfristet gæld	0	3.546.560
Afdrag på langfristet gæld	-330.043	-317.863
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-330.043</b>	<b>3.228.697</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-408.824</b>	<b>-693.227</b>
Likvider 1. april	-945.015	-251.788
<b>Likvider 31. marts</b>	<b>-1.353.839</b>	<b>-945.015</b>
<b>Likvider</b>		
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-1.353.839	-945.015
<b>Likvider 31. marts</b>	<b>-1.353.839</b>	<b>-945.015</b>

**Noter**

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	2.896.146	2.663.632	
Pensioner	159.812	151.032	
Andre omkostninger til social sikring	89.982	117.492	
Personaleomkostninger i øvrigt	13.316	38.829	
	<b><u>3.159.256</u></b>	<b><u>2.970.985</u></b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>	
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>			
	<b><u>Grunde og bygninger</u></b>	<b><u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u></b>	<b><u>Indretning lejede lokaler</u></b>
Kostpris 1. april	3.611.630	787.050	76.076
Tilgang	242.755	306.661	0
Afgang	0	-99.579	0
<b>Kostpris 31. marts</b>	<b><u>3.854.385</u></b>	<b><u>994.132</u></b>	<b><u>76.076</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. april	15.852	596.004	50.573
Årets afskrivninger	17.470	70.532	8.792
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-64.727	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. marts</b>	<b><u>33.322</u></b>	<b><u>601.809</u></b>	<b><u>59.365</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. marts</b>	<b><u>3.821.063</u></b>	<b><u>392.323</u></b>	<b><u>16.711</u></b>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	<u>3.500.000</u>		
		<u>31/3 2018</u>	<u>31/3 2017</u>
<b>3. Overført resultat</b>			
Overført resultat 1. april		-227.707	-186.346
Årets overførte resultat		-228.482	-41.361
		<b><u>-456.189</u></b>	<b><u>-227.707</u></b>



## Noter

---

	<u>31/3 2018</u>	<u>31/3 2017</u>
<b>4. Gæld til realkreditinstitut</b>		
Gæld til realkreditinstitut i alt	2.908.070	3.020.471
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-115.400</u>	<u>-112.733</u>
	<b><u>2.792.670</u></b>	<b><u>2.907.738</u></b>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>2.299.429</u>	 <u>2.431.117</u>
<b>5. Gæld til pengeinstitut</b>		
Gæld til pengeinstitut i alt	282.217	499.860
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-231.200</u>	<u>-211.200</u>
	<b><u>51.017</u></b>	<b><u>288.660</u></b>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>0</u>	 <u>0</u>
<b>6. Kortfristet del af langfristet gæld</b>		
Kortfristet del af prioritetsgæld	115.400	112.733
Kortfristet del af gæld til pengeinstitut	<u>231.200</u>	<u>211.200</u>
	<b><u>346.600</u></b>	<b><u>323.933</u></b>
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 2.908 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2018 udgør 3.821 t.kr.		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.636 t.kr., har selskabet deponeret ejerpantebreve på i alt 1.200 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.636 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	1.198 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	600 t.kr.	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	392 t.kr.	

## Noter

---

### 8. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 61 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 7 måneder og en samlet restleasingydelse på 39 t.kr.

#### Huslejeforpligtelse

Lejekontrakt med årlig leje på i alt ca. 108 t.kr. pristalsreguleret, der kan opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst den 1. september 2018.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>9. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	106.646	127.307
Finansielle indtægter	-3.375	-2.263
Finansielle omkostninger	188.646	168.655
Skat af årets resultat	-60.300	-4.300
	<u><b>231.617</b></u>	<u><b>289.399</b></u>
<b>10. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-8.613	-283.754
Ændring i tilgodehavender	114.741	129.125
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	492.643	-152.356
	<u><b>598.771</b></u>	<u><b>-306.985</b></u>