

Mega Wash A/S

Frostvej 1 B

7100 Vejle

CVR-nr. 31 88 41 36

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 20/03 2017

Christian Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	12
Balance 31. december 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mega Wash A/S
Frostvej 1 B
7100 Vejle

CVR-nr.: 31 88 41 36
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Vejle

Bestyrelse

Carsten Torben Stenrøjl, formand
Christian Wienke Christiansen
Klaus Stockholm Nielsen
Bente Dragsbæk Nielsen
Kim Fendinge Mouritzen
Stefan Schwærter

Direktion

Klaus Stockholm Nielsen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Aabenraa Kreditbank A/S
H. P. Hanssens Gade 17
6200 Aabenraa

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Mega Wash 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.

Vejle, den 20. marts 2017

Direktion

Klaus Stockholm Nielsen

Bestyrelse

Carsten Torben Stenrøjl
formand

Christian Wienke Christiansen

Klaus Stockholm Nielsen

Bente Dragsbæk Nielsen

Kim Fendinge Mouritzen

Stefan Schwärter

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Mega Wash A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mega Wash A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på omtalen i note 10 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at det er ledelsens vurdering, at selskabet fremadrettet vil generere en positiv udvikling i selskabets indtjening, ligesom det er ledelsens vurdering, at selskabet gennem tilsagn fra selskabets pengesinsitut, har sikret sig tilstrækkelige likviditetsfaciliteter til selskabets fortsatte drift, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

Vi gør opmærksom på, at selskabet er afhængig af, at de stillede kreditter bibeholdes, og at selskabets fortsatte drift er afhængig af en positiv udvikling i selskabets indtjening, herunder at selskabets likviditetsbehov ikke bliver større end forventet.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 20. marts 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er vask af lastbiler, kødkroge og kasser mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 648.614, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 340.833.

Finansiering

Ledelsen har løbende haft dialog med selskabets pengeinstitut, som overfor selskabet har givet tilsagn om fortsat støtte og om nødvendigt stille tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed, således at selskabet fremadrettet kan levere en positiv udvikling og generere positive pengestrømme og dermed reetablere kapitalen indenfor det kommende år.

Selskabet har endvidere udarbejdet et drifts-, balance- og likviditetsbudget for det kommende år, som udviser en fortsættelse af den positive udvikling. Det budgetterede resultat anses for at være den mest sandsynlige udvikling for selskabet, og de eksisterende kreditfaciliteter forventes at være tilstrækkelige.

Overordnet er det ledelsens vurdering, at selskabet har opnået en tilstrækkelig aktivitet og omsætning til at generere fornuftige resultater, hvorved ledelsen for regnskabsåret 2017 forventer et væsentligt forbedret resultat i forhold til det realiserede i 2016.

Der henvises til omtale heraf i note 10.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mega Wash A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

Nettoomsætning

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

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	8 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år	0-75 %
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

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

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

Nettorealisationseværdien 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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> t.kr.
Bruttofortjeneste		14.776.290	6.904
Personaleomkostninger	1	<u>(11.202.223)</u>	<u>(4.622)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.574.067	2.282
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(1.676.834)	(1.389)
Andre driftsomkostninger		<u>(49.956)</u>	<u>72</u>
Resultat før finansielle poster		1.847.277	965
Finansielle indtægter	2	64.204	35
Finansielle omkostninger	3	<u>(1.052.161)</u>	<u>(777)</u>
Resultat før skat		859.320	223
Skat af årets resultat	4	<u>(210.706)</u>	<u>(92)</u>
Årets resultat		<u>648.614</u>	<u>131</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>648.614</u>	<u>131</u>
		<u>648.614</u>	<u>131</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		3.799.690	2.772
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.643.418	4.126
Indretning af lejede lokaler		1.385.794	1.596
Materielle anlægsaktiver	5	<u>10.828.902</u>	<u>8.494</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	50.000	0
Deposita		1.039.982	1.015
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.089.982</u>	<u>1.015</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>11.918.884</u>	<u>9.509</u>
Beholdning af sæbe, børster mv.		244.179	237
Beholdning af europaller		268.884	180
Varebeholdninger		<u>513.063</u>	<u>417</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.664.663	4.043
Andre tilgodehavender		489.637	326
Udskudt skatteaktiv	8	0	112
Periodeafgrænsningsposter		263.268	290
Tilgodehavender		<u>5.417.568</u>	<u>4.771</u>
Likvide beholdninger		<u>31.469</u>	<u>36</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.962.100</u>	<u>5.224</u>
Aktiver i alt		<u>17.880.984</u>	<u>14.733</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		(159.167)	(807)
Egenkapital	7	<u>340.833</u>	<u>(307)</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	98.584	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>98.584</u>	<u>0</u>
Banker		2.339.159	590
Leasingforpligtelser		2.392.364	615
Anden gæld		0	131
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>4.731.523</u>	<u>1.336</u>
Banker	9	1.294.800	1.234
Kreditinstitutter	9	2.919.007	4.395
Leasingforpligtelser	9	433.285	455
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.585.885	5.609
Gæld til tilknyttede virksomheder		50.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		228.597	0
Anden gæld		4.198.470	2.011
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.710.044</u>	<u>13.704</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>17.441.567</u>	<u>15.040</u>
Passiver i alt		<u>17.880.984</u>	<u>14.733</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	10		
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	(807.781)	(307.781)
Årets resultat	0	648.614	648.614
Egenkapital 31. december 2016	500.000	(159.167)	340.833

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.599.072	7.310
Pensioner	1.554.397	971
Andre omkostninger til social sikring	208.872	213
Andre personaleomkostninger	<u>162.635</u>	<u>156</u>
	15.524.976	8.650
Overført til administrationslønninger	<u>(4.322.753)</u>	<u>(4.028)</u>
	11.202.223	4.622
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>37</u>	<u>20</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>64.204</u>	<u>35</u>
	64.204	35
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.052.161</u>	<u>777</u>
	1.052.161	777
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>210.706</u>	<u>92</u>
	210.706	92

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsan- læg og maski- ner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	6.487.351	7.303.497	2.856.837
Regulering til primo	(211.274)	211.274	0
Tilgang i årets løb	1.888.465	2.506.447	78.023
Afgang i årets løb	0	(2.157.920)	0
Kostpris 31. december 2016	<u>8.164.542</u>	<u>7.863.298</u>	<u>2.934.860</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	3.716.343	3.177.008	1.260.781
Regulering til primo	(83.890)	83.890	0
Årets afskrivninger	732.399	580.946	288.285
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	(1.621.964)	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>4.364.852</u>	<u>2.219.880</u>	<u>1.549.066</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>3.799.690</u>	<u>5.643.418</u>	<u>1.385.794</u>

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Kostpris 1. januar 2016	0	0
Tilgang i årets løb	50.000	0
Kostpris 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
MegaWork ApS	Padborg	100 %	50.000	0

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	(112.122)	(112)
Hensat i året	210.706	0
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	98.584	(112)
Materielle anlægsaktiver	937.894	868
Låneomkostninger	(2.860)	(3)
Periodeafgrænsningspoter	57.919	64
Skattemæssigt underskud	(894.369)	(1.041)
Overført til udskudt skatteaktiv	0	112
	98.584	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	0	112
Regnskabsmæssig værdi	0	112

Noter til årsrapporten

9 Langfristede gældsforpligtelser

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Banker		
<i>Banks</i>		
Mellem 1 og 5 år	2.339.159	590
Langfristet del	2.339.159	590
Inden for et år	1.294.800	1.234
Kortfristet del	1.294.800	1.234
	3.633.959	1.824
Leasingforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	2.392.364	615
Langfristet del	2.392.364	615
Inden for et år	433.285	455
	2.825.649	1.070
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	0	131
Langfristet del	0	131
Øvrig kortfristet anden gæld	4.198.470	2.011
Kortfristet del	4.198.470	2.011
	4.198.470	2.142

Noter til årsrapporten

10 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen har løbende haft dialog med selskabets pengeinstitut, som overfor selskabet har givet tilsagn om fortsat støtte og om nødvendigt stille tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed, således at selskabet fremadrettet kan levere en positiv udvikling og generere positive pengestrømme og dermed reetablere kapitalen indenfor det kommende år.

Selskabet har endvidere udarbejdet et drifts-, balance-, og likviditetsbudget for det kommende år, som udviser en fortsættelse af den positive udvikling. Det budgetterede resultat anses for at være den mest sandsynlige udvikling for selskabet, og de eksisterende kreditfaciliteter forventes at være tilstrækkelige.

Overordnet er det ledelsens vurdering, at selskabet har opnået en tilstrækkelig aktivitet og omsætning til at generere fornuftige resultater, hvorved ledelsen for regnskabsåret 2017 forventer et forbedret resultat i forhold til det realiserede i 2016.

11 Eventualposter m.v.

Huslejekontrakter

Selskabet har pr. 31. december 2016 indgået aftale om 7 lejemål, der dækker forskellige perioder op til år 2020. Den nuværende årlige husleje for alle lejemål andrager 3.721 t.kr., og den totale indgåede forpligtelse udover den almindelige opsigelsesperiode udgør i alt 5.777 t.kr.

Operationelle leasingforpligtelser

Selskabet har pr. 31. december 2016 indgået operationelle leasingkontrakter. Den årlige ydelse andrager 516 t.kr., og den totale indgåede forpligtelse udgør i alt 1.208 t.kr.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er som følge af en underleverandørs manglende overholdelse af gældende overenskomst ved udlejning af vikarer blevet en del af en tvist. Sagen er forligt primo 2017 og indregnet i årsrapporten. Der kan dog komme yderligere krav som ikke er indregnet i årsrapport, men disse vurderes af ledelsen ikke at være væsentlige.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, t.kr. 6.553, er der afgivet virksomhedspant på 6.000 t.kr. i selskabets omsætningsaktiver.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 1.200 i CTK rullebaneanlæg sikkerhed for bankgæld.

Noter til årsrapporten

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (Fortsat)

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Dragsholm Holding af 15.12.2008 ApS
CLI Invest ApS