

Mega Wash A/S

Frostvej 1 B

7100 Vejle

CVR-nr. 31 88 41 36

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 03/05 2019

Christian Wienke Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	12
Balance 31. december 2018	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 2018
Hjemsted: Vejle

Bestyrelse

Jan Gerber, formand
Christian Wienke Christiansen
Klaus Stockholm Nielsen
Thomas Stockholm Nielsen
Claus Mørkøre Andersen

Direktion

Jens Aage Hvid, adm. direktør
Christian Wienke Christiansen
Thomas Stockholm Nielsen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 10. februar 2019

Direktion

Jens Aage Hvid
adm. direktør

Christian Wienke Christiansen

Thomas Stockholm Nielsen

Bestyrelse

Jan Gerber
formand

Christian Wienke Christiansen

Klaus Stockholm Nielsen

Thomas Stockholm Nielsen

Claus Mørkøre Andersen

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 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 10. februar 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35455

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 905.786, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.266.142.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For 2019 forventes et resultat på samme niveau som i 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mega Wash A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved 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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

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 %

Brugstid og restværdi revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkninger på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		19.966.763	18.951.538
Personaleomkostninger	1	<u>(15.810.722)</u>	<u>(14.802.277)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.156.041	4.149.261
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		(2.407.724)	(1.995.505)
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>(63.025)</u>
Resultat før finansielle poster		1.748.317	2.090.731
Finansielle indtægter		70.535	66.500
Finansielle omkostninger		<u>(665.768)</u>	<u>(838.779)</u>
Resultat før skat		1.153.084	1.318.452
Skat af årets resultat	2	<u>(247.298)</u>	<u>(298.929)</u>
Årets resultat		<u>905.786</u>	<u>1.019.523</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til øvrige lovpligtige reserver		(2.132)	14.333
Overført resultat		<u>907.918</u>	<u>1.005.190</u>
		<u>905.786</u>	<u>1.019.523</u>

Balance 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklings-projekter		15.642	18.375
Immaterielle anlægsaktiver	3	15.642	18.375
Produktionsanlæg og maskiner		3.519.232	4.086.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.591.328	6.299.874
Indretning af lejede lokaler		865.970	1.131.145
Materielle anlægsaktiver	4	10.976.530	11.517.619
Deposita		1.396.220	1.097.640
Finansielle anlægsaktiver		1.396.220	1.097.640
Anlægsaktiver i alt		12.388.392	12.633.634
Beholdning af sæbe, børster mv.		338.540	277.138
Beholdning af europaller		415.948	397.131
Varebeholdninger		754.488	674.269
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.152.587	5.018.244
Andre tilgodehavender		712.995	562.034
Periodeafgrænsningsposter		165.775	243.379
Tilgodehavender		6.031.357	5.823.657
Likvide beholdninger		41.768	26.010
Omsætningsaktiver i alt		6.827.613	6.523.936
Aktiver i alt		19.216.005	19.157.570

Balance 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Øvrige lovpligtige reserver		12.201	14.333
Overført resultat		<u>1.753.941</u>	<u>846.023</u>
Egenkapital	5	<u>2.266.142</u>	<u>1.360.356</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	<u>644.811</u>	<u>397.513</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>644.811</u>	<u>397.513</u>
Banker		981.507	1.552.033
Leasingforpligtelser		<u>2.861.337</u>	<u>3.215.837</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>3.842.844</u>	<u>4.767.870</u>
Banker	7	832.800	1.294.800
Kreditinstitutter	7	4.971.825	4.852.638
Leasingforpligtelser	7	945.773	363.536
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.035.071	2.307.795
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	73.528
Anden gæld		<u>3.676.739</u>	<u>3.739.534</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.462.208</u>	<u>12.631.831</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.305.052</u>	<u>17.399.701</u>
Passiver i alt		<u>19.216.005</u>	<u>19.157.570</u>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Øvrige lovpligtige reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	14.333	846.023	1.360.356
Årets resultat	0	(2.132)	907.918	905.786
Egenkapital 31. december 2018	500.000	12.201	1.753.941	2.266.142

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	17.671.343	16.843.150
Pensioner	2.108.287	2.040.247
Andre omkostninger til social sikring	400.135	389.500
Andre personaleomkostninger	<u>417.866</u>	<u>366.294</u>
	20.597.631	19.639.191
Overført til administrationslønninger	<u>(4.786.909)</u>	<u>(4.836.914)</u>
	15.810.722	14.802.277
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>49</u>	<u>48</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>247.298</u>	<u>298.929</u>
	247.298	298.929

Noter til årsrapporten

3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Færdiggjorte udviklings- projekter</u>
Kostpris 1. januar 2018	19.859
Tilgang i årets løb	5.597
Kostpris 31. december 2018	<u>25.456</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	1.484
Årets afskrivninger	8.330
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>9.814</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>15.642</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktionsan- læg og maski- ner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2018	9.060.331	8.901.228	3.009.756
Tilgang i årets løb	309.976	1.344.724	69.148
Afgang i årets løb	0	(162.200)	0
Kostpris 31. december 2018	<u>9.370.307</u>	<u>10.083.752</u>	<u>3.078.904</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	4.973.731	2.601.354	1.878.611
Årets afskrivninger	877.344	1.028.270	334.323
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	(137.200)	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>5.851.075</u>	<u>3.492.424</u>	<u>2.212.934</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>3.519.232</u>	<u>6.591.328</u>	<u>865.970</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

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

	2018	2017
	kr.	kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	397.513	98.584
Hensat i året	247.298	298.929
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	644.811	397.513

7 Langfristede gældsforpligtelser

Banker

Mellem 1 og 5 år	981.507	1.552.033
Langfristet del	981.507	1.552.033
Inden for et år	832.800	1.294.800
Kortfristet del	832.800	1.294.800
	1.814.307	2.846.833

Leasingforpligtelser

Efter 5 år	0	124.626
Mellem 1 og 5 år	2.861.337	3.091.211
Langfristet del	2.861.337	3.215.837
Inden for et år	945.773	363.536
	3.807.110	3.579.373

Noter til årsrapporten

8 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har pr. 31. december 2018 indgået aftale om 8 lejemål, der dækker forskellige perioder op til år 2024. Den nuværende årlige husleje for alle lejemål andrager 4.333 t.kr., og den totale indgåedeforpligtelse udover den almindelige opsigelsesperiode udgør i alt 19.745 t.kr.

Operationelle leasingforpligtelser

Selskabet har pr. 31. december 2018 indgået operationelle leasingkontrakter. Den årlige ydelse andrager 578 t.kr., og den totale indgåede forpligtelse udgør i alt 649 t.kr.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter 6.786 t.kr., er der afgivet virksomhedspant på 3.000 t.kr. i selskabets fordringer, driftsmidler, varebeholdninger og immaterielle rettigheder.

Selskabet har udstedt ejer pantebreve for i alt 1.200 t.kr. i CTK rullebaneanlæg til sikkerhed for bankgæld.