

## Hotec Polérteknik ApS

Dunsbjergvej 3, 5900 Rudkøbing

CVR-nr. 32 78 50 85

### Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. november 2017.



---

Stephan Plassmann  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Hotec Polérteknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

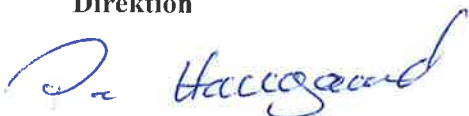
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 5. oktober 2017

### Direktion



Per Jensen Haugaard

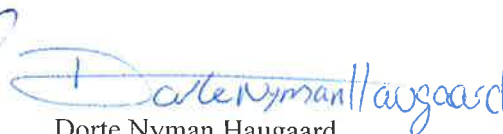
### Bestyrelse



Stephan Plassmann  
formand



Per Jensen Haugaard



Dorte Nyman Haugaard

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejerne i Hotec Polérteknik ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Hotec Polérteknik ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 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 noteplysningerne, 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

Svendborg, den 5. oktober 2017

### **Tranberg**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 26 06 36 55



Torben Tranberg Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Hotec Polérteknik ApS Dunsbjergvej 3 5900 Rudkøbing
	Telefon: 62572686 Hjemmeside: <a href="http://www.polerteknik.dk">www.polerteknik.dk</a> E-mail: <a href="mailto:ph@polerteknik.dk">ph@polerteknik.dk</a>
	CVR-nr.: 32 78 50 85 Stiftet: 10. marts 2010 Hjemsted: Langeland Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Stephan Plassmann, formand Per Jensen Haugaard Dorte Nyman Haugaard
<b>Direktion</b>	Per Jensen Haugaard
<b>Revision</b>	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Bank A/S, Vejlevej 135, 6000 Kolding
<b>Modervirksomhed</b>	Hotec GmbH
<b>Dattervirksomhed</b>	Toolgloss ApS, Langeland

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets vedtægtsmæssige formål er at drive virksomhed med polering og dermed beslægtet handels- og industrivirksomhed.

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed med polering og dermed beslægtet virksomhed.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 4.469 t.kr. mod 4.777 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 565 t.kr. mod 697 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Hotec Polérteknik ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, variable omkostninger, 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Variable omkostninger omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter, omkostninger til fremmedhjælp og fragt samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, 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.

#### Af- og nedskrivninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-5 år

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### 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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Varebeholdninger

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Tilgodehavender

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

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hotec Polérteknik ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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

### 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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.468.635</b>	<b>4.777.130</b>
1 Personaleomkostninger	-3.369.132	-3.539.491
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-262.134	-199.407
<b>Driftsresultat</b>	<b>837.369</b>	<b>1.038.232</b>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	632
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	0	-4.260
Andre finansielle indtægter	41	860
2 Øvrige finansielle omkostninger	-110.929	-134.266
<b>Resultat før skat</b>	<b>726.481</b>	<b>901.198</b>
3 Skat af årets resultat	-161.008	-203.990
<b>Årets resultat</b>	<b>565.473</b>	<b>697.208</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	565.473	697.208
<b>Disponeret i alt</b>	<b>565.473</b>	<b>697.208</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde og bygninger	2.904.627	2.935.155
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	588.632	320.218
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.493.259</u>	<u>3.255.373</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.493.259</u></b>	<b><u>3.255.373</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	450.064	374.340
Varebeholdninger i alt	<u>450.064</u>	<u>374.340</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	945.453	2.647.775
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	54.325	76.693
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.090	0
Udskudte skatteaktiver	0	63.874
Andre tilgodehavender	0	19.962
Periodeafgrænsningsposter	139.250	144.355
Tilgodehavender i alt	<u>1.145.118</u>	<u>2.952.659</u>
Likvide beholdninger	5.336	4.686
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.600.518</u></b>	<b><u>3.331.685</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.093.777</u></b>	<b><u>6.587.058</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		2017	2016
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
8	Virksomhedskapital	80.000	80.000
9	Overført resultat	1.115.059	549.586
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.195.059</u></b>	<b><u>629.586</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	86.889	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>86.889</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	1.624.925	1.908.713
	Anden gæld	0	180.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.624.925</u>	<u>2.088.713</u>
10	Gældsforpligtelser	681.823	787.854
	Gæld til pengeinstitutter	144.880	847.709
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	407.282	1.393.130
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	97
	Selskabsskat	10.245	0
	Anden gæld	942.674	839.969
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.186.904</u>	<u>3.868.759</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.811.829</u></b>	<b><u>5.957.472</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.093.777</u></b>	<b><u>6.587.058</u></b>
<b>11</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>12</b>	<b>Eventualposter</b>		



## Noter

	2016/17	2015/16
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.822.534	2.865.638
Pensioner	352.903	403.977
Andre omkostninger til social sikring	66.945	85.899
Personalemkostninger i øvrigt	126.750	183.977
	<b>3.369.132</b>	<b>3.539.491</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	8	9
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	110.929	134.266
	<b>110.929</b>	<b>134.266</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	10.245	0
Årets regulering af udskudt skat	150.763	203.990
	<b>161.008</b>	<b>203.990</b>
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. juli 2016	3.332.400	2.592.400
Tilgang i årets løb	40.580	740.000
<b>Kostpris 30. juni 2017</b>	<b>3.372.980</b>	<b>3.332.400</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-397.245	-331.018
Årets afskrivninger	-71.108	-66.227
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2017</b>	<b>-468.353</b>	<b>-397.245</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b>2.904.627</b>	<b>2.935.155</b>

## Noter

	30/6 2017	30/6 2016
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2016	1.101.129	1.005.493
Tilgang i årets løb	422.107	95.636
<b>Kostpris 30. juni 2017</b>	<b>1.523.236</b>	<b>1.101.129</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-780.911	-679.383
Årets afskrivninger	-153.693	-101.528
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2017</b>	<b>-934.604</b>	<b>-780.911</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b>588.632</b>	<b>320.218</b>
<b>6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli 2016	40.001	0
Overført fra associeret virksomhed	0	40.000
Tilgang i årets løb	0	1
<b>Kostpris 30. juni 2017</b>	<b>40.001</b>	<b>40.001</b>
Nedskrivninger 1. juli 2016	-40.001	0
Overført fra associeret virksomhed	0	-40.633
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-5.260	-2.075
Regulering negativ indre værdi	5.260	2.707
<b>Opskrivninger 30. juni 2017</b>	<b>-40.001</b>	<b>-40.001</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Toolgloss ApS	Langeland	100 %
<b>7. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	54.325	76.693
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>54.325</b>	<b>76.693</b>

## Noter

	30/6 2017	30/6 2016		
<b>8. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. juli 2016	80.000	80.000		
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>		
<b>9. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. juli 2016	549.586	-147.622		
Årets overførte overskud eller underskud	565.473	697.208		
	<b>1.115.059</b>	<b>549.586</b>		
<b>10. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Afdrag første år</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b>Gæld i alt 30/6 2017</b>	<b>Gæld i alt 30/6 2016</b>
Gæld til pengeinstitutter	274.000	569.000	1.898.925	2.174.713
Anden langfristet gæld	407.823	0	407.823	701.854
	<b>681.823</b>	<b>569.000</b>	<b>2.306.748</b>	<b>2.876.567</b>

## 11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 5.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i matr. nr. 2xs Rudkøbing Markjorder, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 2.130 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.044 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	450 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	945 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	589 t.kr.

## Noter

---

### 12. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået leasingkontrakt personbil med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 54 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 43 måneder og en samlet restleasingydelse på 192 t.kr.

Selskabet har indgået leasingkontrakt varevogn med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 34 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 1 måneder og en samlet restleasingydelse på 3 t.kr.

Selskabet har indgået leasingkontrakt kopimaskine med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 17 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 56 måneder og en samlet restleasingydelse på 79 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 133 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 10 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.