

Simon Risbjerg El og Køl A/S


Ellehaven 4A, 5900 Rudkøbing

CVR-nr. 33 23 99 55

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *13. dec. 2018*



Erik Persson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Simon Risbjerg El og Køl A/S.

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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 22. november 2018

Direktion


Simon Risbjerg

Bestyrelse


Erik Persson
Formand


Birger Risbjerg


Simon Risbjerg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Simon Risbjerg El og Køl A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Simon Risbjerg El og Køl A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, 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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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 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.

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 22. november 2018

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55


Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor
mne7911

Selskabsoplysninger

Selskabet	Simon Risbjerg El og Køl A/S Ellehaven 4A 5900 Rudkøbing
	Telefon: 62501072
	Telefax: 62501067
	Hjemmeside: www.simonrisbjerg.dk
	E-mail: info@simonrisbjerg.dk
	CVR-nr.: 33 23 99 55
	Stiftet: 5. oktober 2010
	Hjemsted: Langeland Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 8. regnskabsår
Bestyrelse	Erik Persson, Formand Birger Risbjerg Simon Risbjerg
Direktion	Simon Risbjerg
Revision	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank, Torvegade 3, 5000 Odense

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er el- og køleinstallationsarbejde samt anden dermed beslægtet virksomhed. Selskabet drives fra Rudkøbing med afdeling i Svendborg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 8.669 t.kr. mod 8.554 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 68 t.kr. mod 290 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for acceptabelt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Simon Risbjerg El og Køl A/S 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, 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 vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter forbrug af varer, materialer og ydelser, der er medgået ved omsætningen af de pågældende varer og ydelser med fradrag af rabatter i forbindelse med købet 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.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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.

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:

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

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver omfatter andelsbeviser, der måles til kostpris

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 nettorealiseringsværdi.

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.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste	8.668.940	8.554.078
1 Personaleomkostninger	-8.154.011	-7.750.215
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-260.059	-314.498
Driftsresultat	254.870	489.365
Andre finansielle indtægter	19.280	12.519
Øvrige finansielle omkostninger	-173.979	-120.134
Resultat før skat	100.171	381.750
3 Skat af årets resultat	-32.388	-91.500
Årets resultat	67.783	290.250
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	220.000	137.000
Overføres til overført resultat	0	153.250
Disponeret fra overført resultat	-152.217	0
Disponeret i alt	67.783	290.250

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	6.834	27.334
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6.834	27.334
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	305.430	332.344
6 Indretning af lejede lokaler	25.716	35.296
Materielle anlægsaktiver i alt	331.146	367.640
Andre værdipapirer og kapitalandele	30.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	30.000	0
Anlægsaktiver i alt	367.980	394.974
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.179.239	1.225.181
Varebeholdninger i alt	1.179.239	1.225.181
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.162.699	3.767.131
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.298.335	1.909.731
Tilgodehavende selskabsskat	14.160	0
Andre tilgodehavender	114.735	161.801
Periodeafgrænsningsposter	340.287	311.058
Tilgodehavender i alt	3.930.216	6.149.721
Likvide beholdninger	29.068	7.796
Omsætningsaktiver i alt	5.138.523	7.382.698
Aktiver i alt	5.506.503	7.777.672

Balance 30. september

Passiver			
Note		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Overført resultat	889.380	1.041.597
10	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Egenkapital i alt	<u>1.389.380</u>	<u>1.541.597</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>151.400</u>	<u>182.900</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>151.400</u>	<u>182.900</u>
Gældsforpligtelser			
11	Gæld til pengeinstitutter	<u>6.216</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.216</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser	51.087	81.877
	Gæld til pengeinstitutter	1.591.824	1.504.614
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	16.101	25.491
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	90.780
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.049.085	2.962.471
	Selskabsskat	0	106.464
	Anden gæld	<u>1.251.410</u>	<u>1.281.478</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.959.507</u>	<u>6.053.175</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.965.723</u>	<u>6.053.175</u>
	Passiver i alt	<u>5.506.503</u>	<u>7.777.672</u>
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
13 Eventualposter			

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	6.858.791	6.434.152
Pensioner	926.891	875.440
Andre omkostninger til social sikring	146.825	148.529
Personalemkostninger i øvrigt	221.504	292.094
	<u>8.154.011</u>	<u>7.750.215</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>20</u>
 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	20.500	20.500
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	9.580	8.497
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	126.168	128.086
Mindre nyanskaffelser	103.811	157.415
	<u>260.059</u>	<u>314.498</u>
 3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	63.888	0
Årets regulering af udskudt skat	-31.500	91.500
	<u>32.388</u>	<u>91.500</u>
 4. Goodwill		
Kostpris 1. oktober 2017	<u>102.500</u>	<u>102.500</u>
Kostpris 30. september 2018	<u>102.500</u>	<u>102.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	-75.166	-54.666
Årets af-/nedskrivninger	-20.500	-20.500
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	<u>-95.666</u>	<u>-75.166</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	<u>6.834</u>	<u>27.334</u>

Noter

	30/9 2018	30/9 2017
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2017	994.233	811.857
Tilgang i årets løb	99.254	186.376
Afgang i årets løb	0	-4.000
Kostpris 30. september 2018	1.093.487	994.233
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	-661.889	-537.803
Årets af-/nedskrivninger	-126.168	-128.086
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	4.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	-788.057	-661.889
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	305.430	332.344
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. oktober 2017	47.900	15.400
Tilgang i årets løb	0	32.500
Kostpris 30. september 2018	47.900	47.900
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	-12.604	-4.107
Årets af-/nedskrivninger	-9.580	-8.497
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	-22.184	-12.604
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	25.716	35.296
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	2.121.991	4.265.835
Modtagne acontobetalinge	-823.656	-2.446.884
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	1.298.335	1.818.951
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	1.298.335	1.909.731
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	0	-90.780
	1.298.335	1.818.951

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2017	500.000	500.000
	500.000	500.000
<p>Aktiekapitalen er opdelt i aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2017	1.041.597	888.347
Årets overførte overskud eller underskud	-152.217	153.250
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	220.000	137.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-220.000	-137.000
	889.380	1.041.597
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2017	0	100.000
Udloddet udbytte	0	-100.000
	0	0
11. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	57.303	81.877
Heraf forfalder inden for 1 år	-51.087	-81.877
	6.216	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er deponeret løsørejerpantebreve på 400 t.kr. med pant i varevogne, hvis regnskabsmæssige værdi ultimo udgør 148 t. kr., samt virksomhedspant, der omfatter simple fordringer, hidrørende fra tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, varebeholdninger, driftsmateriel, driftsinventar og goodwill på 1.750 t. kr., hvis regnskabsmæssige værdi ultimo udgør 3.506 t. kr.</p>		

Noter

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 170 t. kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid fra 8-36 måneder og en samlet restleasingydelse på 504 t. kr.

Lejeaftaler

Selskabet har indgået lejeaftaler hvor lejeforpligtelsen løber i op til 6 måneder og kan kapitaliseres til 103 t. kr.

Garantiforpligtelser

Selskabets pengeinstitut har stillet garantier overfor 3. mand med 295 t. kr.