

**CNC Onsite ApS**  
**Storhaven 4, 7100 Vejle**

---

**Årsrapport for**  
**2017/18**

---

**CVR-nr. 34 70 29 34**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. januar 2019.

---

Aage Dam  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

**Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for CNC Onsite 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. 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.

Vejle, den 4. januar 2019

### **Direktion**

Aage Dam

### **Bestyrelse**

Aage Dam

Inge Pahun Toft

Hans Løvlund Toft  
Formand

Charlotte Albæk Dam

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejerne i CNC Onsite ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for CNC Onsite ApS 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.

Vejle, den 4. januar 2019

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Rechnagel  
statsautoriseret revisor  
mne34140

Per Tranekær  
registreret revisor  
mne1870

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

CNC Onsite ApS  
Storhaven 4  
7100 Vejle

CVR-nr.: 34 70 29 34  
Stiftet: 14. september 2012  
Hjemsted: Vejle  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

### Bestyrelse

Aage Dam  
Inge Pahus Toft  
Hans Løvlund Toft, Formand  
Charlotte Albæk Dam

### Direktion

Aage Dam

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Gunhilds Plads 2  
7100 Vejle

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af service, reparation og mobilarbejdning især indenfor metalindustrien.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 13.293.230 kr. mod 13.084.791 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 568.894 kr. mod 1.581.250 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for CNC Onsite ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-15 %

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

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

### Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### 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 10 år.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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

---

### 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 opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

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

### 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.

## **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.

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**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>13.293.230</b>	<b>13.084.791</b>
1 Personaleomkostninger	-12.027.756	-10.518.758
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-391.420	-398.996
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>874.054</b>	<b>2.167.037</b>
Andre finansielle indtægter	8.518	4.888
3 Øvrige finansielle omkostninger	-153.939	-140.438
<b>Resultat før skat</b>	<b>728.633</b>	<b>2.031.487</b>
4 Skat af årets resultat	-159.739	-450.237
<b>Årets resultat</b>	<b>568.894</b>	<b>1.581.250</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	400.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	168.894	581.250
<b>Disponeret i alt</b>	<b>568.894</b>	<b>1.581.250</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
5	Produktionsanlæg og maskiner	3.929.593	2.472.446
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	123.197	162.663
5	Indretning lejede lokaler	263.384	54.739
5	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	88.556	663.632
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.404.730</u>	<u>3.353.480</u>
	Deposita	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>4.494.730</u></b>	<b><u>3.443.480</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>913.213</u>	<u>779.506</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>913.213</u>	<u>779.506</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.388.612	2.368.228
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	475.237	598.796
	Andre tilgodehavender	283.360	294.380
	Periodeafgrænsningsposter	327.082	350.504
	Tilgodehavender i alt	<u>3.474.291</u>	<u>3.611.908</u>
	Likvide beholdninger	<u>27.972</u>	<u>5.287</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.415.476</u></b>	<b><u>4.396.701</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.910.206</u></b>	<b><u>7.840.181</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	160.000	160.000
8	Overført resultat	2.056.493	1.887.599
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	1.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.616.493</u></b>	<b><u>3.047.599</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	414.000	385.557
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>414.000</u></b>	<b><u>385.557</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	3.858.368	1.592.731
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	35.075	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	485.489	947.201
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	2.905
10	Selskabsskat	237.889	557.278
	Anden gæld	1.262.892	1.306.910
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.879.713</u>	<u>4.407.025</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.879.713</u></b>	<b><u>4.407.025</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>8.910.206</u></b>	 <b><u>7.840.181</u></b>

**11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****12 Eventualposter**



## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	10.146.225	8.780.469
Pensioner	668.897	600.234
Andre omkostninger til social sikring	60.535	34.995
Personalemkostninger i øvrigt	<u>1.152.099</u>	<u>1.103.060</u>
	<b><u>12.027.756</u></b>	<b><u>10.518.758</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>15</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	18.989	7.429
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	319.563	318.386
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	39.466	44.703
Mindre nyanskaffelser	<u>13.402</u>	<u>28.478</u>
	<b><u>391.420</u></b>	<b><u>398.996</u></b>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>153.939</u>	<u>140.438</u>
	<b><u>153.939</u></b>	<b><u>140.438</u></b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	131.296	338.593
Årets regulering af udskudt skat	28.443	111.654
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>-10</u>
	<b><u>159.739</u></b>	<b><u>450.237</u></b>

## Noter

### 5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbe- talinge for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. oktober 2017	3.323.682	291.817	76.071	663.632
Tilgang	1.776.711	0	227.634	88.556
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-663.632</u>
<b>Kostpris 30. september 2018</b>	<b><u>5.100.393</u></b>	<b><u>291.817</u></b>	<b><u>303.705</u></b>	<b><u>88.556</u></b>
Afskrivninger 1. oktober 2017	851.237	129.154	21.332	0
Årets afskrivninger	<u>319.563</u>	<u>39.466</u>	<u>18.989</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger 30. september 2018</b>	<b><u>1.170.800</u></b>	<b><u>168.620</u></b>	<b><u>40.321</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>	<b><u>3.929.593</u></b>	<b><u>123.197</u></b>	<b><u>263.384</u></b>	<b><u>88.556</u></b>

### 6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	545.224	1.232.046
Modtagne acontobetalinge	<u>-69.987</u>	<u>-633.250</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>475.237</u></b>	<b><u>598.796</u></b>

### 7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. oktober 2017	<u>160.000</u>	<u>160.000</u>
	<b><u>160.000</u></b>	<b><u>160.000</u></b>

## Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2017	1.887.599	306.349
Årets overførte overskud eller underskud	<u>168.894</u>	<u>1.581.250</u>
	<b><u>2.056.493</u></b>	<b><u>1.887.599</u></b>
<b>9. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. oktober 2017	1.000.000	0
Udloddet udbytte	-1.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>400.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<b><u>400.000</u></b>	<b><u>1.000.000</u></b>
<b>10. Selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat 1. oktober 2017	557.278	549.233
Regulering af tidligere års skat	0	9.351
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-284.685	-199.899
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>-66.000</u>	<u>-74.000</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	206.593	284.685
Beregnet selskabsskat for indeværende år	131.296	338.593
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>-100.000</u>	<u>-66.000</u>
	<b><u>237.889</u></b>	<b><u>557.278</u></b>

## 11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.858 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	913 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.389 t.kr.
Materielle anlægsaktiver	4.405 t.kr.
Fordringer	242 t.kr.
Immaterielle rettigheder	0 t.kr.

Selskabets pengeinstitut har stillet garantier for i alt 170 t.kr til sikkerhed overfor virksomhedens kunder i forbindelse med igangværende og udførte arbejder.

## **Noter**

---

### **11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)**

### **12. Eventualposter**

#### **Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Der er indgået leasingkontrakter vedrørende driftsmidler og biler med en samlet resterende norminel værdi af resterende ydelser på ca. 893 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 2 til 30 måneder pr. 30. september 2018.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler. Lejekontrakterne er uopsigelig i 10 år gældende fra 1. maj 2013, hvilket svarer til restforpligtelse på 1.849 t.kr. pr. 30. september 2018.

.