

***Martin Winkel A/S entreprenør og brolægger***

*Riisvej 25  
4540 Fårevejle*

*CVR-nummer: 38746022*

***ÅRSRAPPORT***

*1. januar 2018 til 31. december 2018*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den   /4/4\_ 2019

Martin Winkel Dalberg

---

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning.....	8

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse .....	13
Balance .....	14
Noter.....	16

## LEDELSESPÅTEGNING

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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårevejle, den 4 / 4 2019

### **Direktion**

Martin Winkel Dalberg

### **Bestyrelse**

Stine Winkel Dalberg  
formand

Martin Winkel Dalberg

Jes Øgaard Nielsen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### **Til kapitalejerne i Martin Winkel A/S entreprenør og brolægger Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Martin Winkel A/S entreprenør og brolægger for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 perioden 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

*Martin Winkel A/S entreprenør og brolægger*

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Nykøbing Sj, den 4 / 4 2019

Grønborg Revision

CVR-nr.: 75076118

Steffen Grønborg  
Registreret revisor  
mne7040

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Martin Winkel A/S entreprenør og brolægger Riisvej 25 4540 Fårevejle
	Telefon: 41 60 35 55 E-mail: mw@entbro.dk
	CVR-nr.: 38 74 60 22 Stiftet: 1. januar 2017 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 1150
<b>Pengeinstitut</b>	Nykredit Bank
<b>Revisor</b>	Grønborg Revision Vesterbro 9 4500 Nykøbing Sj
<b>Direktion</b>	Martin Winkel Dalberg
<b>Bestyrelse</b>	Stine Winkel Dalberg, formand, Martin Winkel Dalberg, Jes Øgaard Nielsen

## LEDELSESBERETNING

### **Generelt:**

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive entreprenør og brolæggervirksomhed, samt dermed beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets planer om investering i fast ejendom, omtalt i ledelsesberetningen sidste år er sat i bero. I stedet er virksomheden påbegyndt ekspansion indenfor virksomhedens kerneområde. Etableringsomkostningerne er i overvejende grad udgiftsført i indeværende år og dermed medvirkende årsag til et lavere resultat end forventet.

### **Resultatdisponering:**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Vi forventer, at dette vil ske.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

#### **Den forventede udvikling:**

Der forventes at selskabet vil forøge indtjeningen i efterfølgende år.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Martin Winkel A/S entreprenør og brolægger for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### Leasing

Den løbende leasingydelse, herunder ekstraordinære leasingydelser indregnes i resultatopgørelsen. Restleasingforpligtelsen incl. markedspris ved ophør og løbetid oplyses som note i årsrapporten.

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### **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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

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

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

### **Skat**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Martin Winkel ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på balancetidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger		100 %
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	0 - 10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 - 10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som afskrivninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisation sværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser oplyses restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter i noten om pantsætninger.

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>5.443.256</b>	<b>4.317.815</b>
1 Personaleomkostninger .....	4.667.154-	3.055.167-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	573.237-	340.716-
Andre driftsomkostninger .....	8.000-	7.580-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>194.865</b>	<b>914.352</b>
Andre finansielle omkostninger .....	20.665-	13.972-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>174.200</b>	<b>900.380</b>
2 Skat af årets resultat .....	41.646-	203.104-
<b>Årets Resultat</b> .....	<b>132.554</b>	<b>697.276</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	132.554	697.276
<b>DISPONERET I alt</b> .....	<b>132.554</b>	<b>697.276</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

	2018	2017
3 Goodwill.....	680.070	906.760
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>680.070</b>	<b>906.760</b>
4 Produktionsanlæg og maskiner .....	738.314	121.368
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	703.549	128.924
4 Materielle anlægsaktiver under udførelse .....	0	600.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.441.863</b>	<b>850.292</b>
<b>Anlægsaktiver</b> .....	<b>2.121.933</b>	<b>1.757.052</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	31.536	15.100
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>31.536</b>	<b>15.100</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	4.085.431	1.459.964
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	288.300	0
Andre tilgodehavender .....	15.605	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>4.389.336</b>	<b>1.459.964</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>2.000</b>	<b>1.015.331</b>
<b>Omsætningsaktiver</b> .....	<b>4.422.872</b>	<b>2.490.395</b>
<b>Aktiver</b> .....	<b>6.544.805</b>	<b>4.247.447</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overkurs ved emission.....	1.774.650	1.774.650
Overført resultat.....	829.830	697.276
<b>5 Egenkapital.....</b>	<b>3.104.480</b>	<b>2.971.926</b>
6 Hensættelse til udskudt skat.....	193.358	202.356
<b>Hensatte forpligtelser.....</b>	<b>193.358</b>	<b>202.356</b>
Kreditinstitutter.....	346.798	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	743.890	202.536
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	314.424	268.308
7 Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	1.450.586	582.671
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	391.269	19.650
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>3.246.967</b>	<b>1.073.165</b>
<b>Gældsforpligtelser.....</b>	<b>3.246.967</b>	<b>1.073.165</b>
<b>Passiver.....</b>	<b>6.544.805</b>	<b>4.247.447</b>
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2018	2017
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	12	9
Lønninger .....	4.078.887	2.973.053
Pensioner .....	428.271	0
Andre omkostninger til social sikring .....	159.996	82.114
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b><u>4.667.154</u></b>	<b><u>3.055.167</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	50.644	254.562
Regulering af udskudt skat.....	8.998-	51.458-
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b><u>41.646</u></b>	<b><u>203.104</u></b>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		Goodwill
Kostpris, primo.....		1.133.450
Kostpris 31. december 2018		1.133.450
Af-/nedskrivninger, primo.....		226.690-
Årets af-/nedskrivninger.....		226.690-
Af-/nedskrivninger 31. december 2018		453.380-
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b><u>680.070</u></b>



NOTER

	Produktionsanlæ- æg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris, primo.....	232.794	255.491	600.000
Tilgang i årets løb.....	793.893	668.792	0
Afgang i årets løb .....	42.500-	0	600.000-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2018	984.187	924.283	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	111.426-	126.567-	0
Årets af-/nedskrivninger.....	134.447-	94.167-	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	245.873-	220.734-	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>738.314</b>	<b>703.549</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>	Primo		
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Overkurs ved emission .....	1.774.650	0	1.774.650
Overført resultat .....	697.276	132.554	829.830
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>2.971.926</b>	<b>132.554</b>	<b>3.104.480</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
<b>6 Udskudt skat</b>			
Immaterielle anlægsaktiver .....	680.070	0	680.070
Materielle anlægsaktiver .....	1.441.863	1.243.025	198.838
Omsætningsaktiver .....	4.422.872	4.422.872	0
Kortfristede gældsforpligtelser .....	3.246.967-	3.246.967-	0
	<u>3.297.838</u>	<u>2.418.930</u>	<u>878.908</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat .....</b>			<u><u>193.358</u></u>

	2018	2017
<b>7 Selskabsskat</b>		
Skat af årets resultat .....	52.366	268.308
Sambeskatningsbidrag .....	52.366-	268.308-
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Selskabsskat i alt .....</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

**8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har indgået leasingkontrakter. Nærmere beskrivelse heraf, henvises til noten pantsætninger. Der er ikke os bekendt øvrige eventualforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

NOTER

2018

2017

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har indgået i alt 4 leasingkontrakter.

1 stk. Mercedes Sprinter kassevogn med en månedlig ydelse på kr. 2.907. Leasingaftalen udløber 1. april 2019 og har restleasingforpligtelse pr. 31.12.2018 på kr. 21.628.

1 stk. Iveco Daily kassevogn med en månedlig ydelse på kr. 3.655. Leasingaftalen udløber 1. maj 2021 og har restleasingforpligtelse pr. 31.12.2018 på kr. 136.090.

1 stk. Kubota RT 280 minilæsser med en månedlig ydelse på kr. 3.029. Leasingaftalen udløber 31. juli 2021 og har restleasingforpligtelse pr. 31.12.2018 på kr. 128.220.

2 stk. Neuson Minigravere med en månedlig ydelse på kr. 4.820. Leasingaftalen udløber 1. april 2021 og har en restleasingforpligtelse pr. 31.12.2018 på kr. 172.460

De samlede leasingforpligtelser kan pr. 31.12.2018 opgøres til kr. 458.398. Beløbet indgår ikke i gældsforpligtelser i årsregnskabet. Der henvises til anvendt regnskabspraksis.

Der er ikke os bekendt øvrige pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

**10 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen: Martin Winkel ApS, Riisvej 25, 4540 Fårevejle