

*Bera, Stillads- og Liftudlejning A/S
Brænder Alle 4
4891 Toreby L*

CVR-nr: 51 21 16 18

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 til 30. september 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *19/2* 2018

Dirigent, Brita Jensen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Bera, Stillads- og Liftudlejning A/S Brænder Alle 4 4891 Toreby L
	Telefon: 54 86 94 01 Telefax: 54 86 94 69 E-mail: bj@bera.dk
	CVR-nr.: 51 21 16 18 Stiftet: 19. december 1974 Hjemsted: Guldborgsund Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Kundenr.: 46
Bestyrelse	Brita Helga Jensen Grethe Astrid Jensen Willy Jensen
Direktion	Brita Helga Jensen
Advokat	Advokatfirmaet Drachmann Skolegade 24 4800 Nykøbing F
Revisor	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
Ejerforhold	Selskabet ejes 100% af W.B.J. Holding ApS
Hovedaktivitet	er at drive stillads- og liftudlejning samt anden beslægtet virksomhed.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 19.02.2018

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Bera, Stillads- og Liftudlejning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Toreby L, den 16/2 2018

Direktion



Brita Helga Jensen

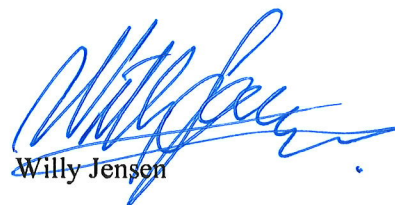
Bestyrelse



Brita Helga Jensen



Grethe Astrid Jensen



Willy Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Bera, Stillads- og Liftudlejning A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bera, Stillads- og Liftudlejning A/S for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017, 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 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 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Nakskov, den 19 / 2 2018

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Bente Clausen

Registreret revisor

mne11824

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af stilladser, lifte og skurvogne m.v.

Usædvanlige forhold

Ingen usædvanlige forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse ser årets resultat for tilfredsstillende. Resultatet er dog påvirket af, at ledelsen har tilpasset de skønsmæssige nedskrivninger, der har været foretaget tidligere, således har det påvirket resultatet med ca. 1 mill.

Der har igen i år været tilpasning af personalet, så det er tilpasset de opgaver der har været i året. Resultatet har ligeledes været lønmæssigt påvirket af det sidste på en fratrædelsesordning, dette kommer ikke i næste årsregnskab, hvorfor det er ledelsens klare overbevisning at resultatet, også til næste år vil være positivt.

Der er indgået større langtidskontrakter, hvilket helt klart gør det lettere at påvirke udviklingen økonomisk, dette ser ledelsen som en positiv udvikling, og det forventes at dette sammen med en positiv udvikling kan øge resultatet for virksomheden i det kommende år.

Ledelsen har i året tilpasset tidligere års skønsmæssige nedskrivninger af anlægsaktiver, således at de er tilpasset leverandørernes forventning til levetid, samt tilpasset de afskrivninger der anvendes af leverandører m.v. på tilsvarende aktiver. Ledelsen har dermed forsøgt at give et bedre og mere retvisende billede af selskabets aktiver på nuværende tidspunkt.

Selskabet forsøger, således på alle parametre, at tilpasse sig udviklingen i branchen og efter udbud og efterspørgsel, hvilket må siges at have givet bonus.

Vi ser derfor positivt på det kommende år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Bera, Stillads- og Liftudlejning A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter

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

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.

Andel af lønomkostninger på kr. 2.2 mill. udgør den del af lønninger der henføres som gager. Kr. 5.8 mill. indgår i bruttfortjenesten, da de indgår som produktionsløn.

Gennemsnitlig antal ansatte ialt 20 i regnskabsåret 2016/2017.

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.

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 passiver med den del, der kan henføres til posteringer direkte herpå.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

Der er i året reguleret for tidligere års skønsmæssige nedskrivninger i henhold til vurderinger og

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

afskrivningsprofiler indhentet fra ekstern leverandør m.v. Det er vurderet at tidligere skøn vurderes at skulle tilpasses, således at de aktuelle anlægsaktiver er tilpasset til den aktuelle markedsværdi på nuværende tidspunkt.

De tilbageførte nedskrivningsmæssige skøn er indtægtsført i resultatopgørelsen, med ialt. kr. 1 mill.

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Driftsmidler og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Bygninger:

Bygninger anses for at være nedskrevet til scrapværdien, hvorfor ledelsen har vurderet at der ikke længere skal afskrives på bygningerne.

Scrapværdien i forhold til den offentlige vurdering 2016:

	<u>Scrapværdi</u>	<u>Offentlig vurdering</u>
Brænder Allé 4 og 6	945.533 kr	
Brænder Allé 4		2.600.000 kr
Brænder Allé 6		260.000 kr
Holsted Park 25, bogført værdi	<u>929.697 kr</u>	<u>3.000.000 kr</u>
Værdier ialt	1.875.230 kr	5.860.000 kr

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

Der er ikke foretaget yderligere nedskrivninger på ejendommene, da den bogførte værdi er langt under den offentlige vurdering og derfor anses for at allerede at være nedskrevet til værdi det kan realiseres til på et givent tidspunkt.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	4.132.222	4.383.166
1 Personaleomkostninger.....	3.190.405-	2.207.295-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	352.792	1.290.951-
Andre driftsomkostninger.....	4.500-	113.320-
DRIFTSRESULTAT	1.290.109	771.600
Andre finansielle indtægter	65-	17.316
Andre finansielle omkostninger	435.338-	402.232-
RESULTAT FØR SKAT	854.706	386.684
Skat af årets resultat.....	98.912	189.214-
Andre skatter	0	603-
ÅRETS RESULTAT	953.618	196.867
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Overført resultat.....	453.618	196.867
DISPONERET I ALT	953.618	196.867

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016
2 Grunde og bygninger	1.875.231	1.875.231
2 Finansielt leasede aktiver	3.998.399	1.788.406
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.311.440	9.215.647
Materielle anlægsaktiver	15.185.070	12.879.284
ANLÆGSAKTIVER	15.185.070	12.879.284
Råvarer og hjælpematerialer	23.500	24.535
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	71.000	93.180
Varebeholdninger	94.500	117.715
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.141.638	1.954.069
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.180.403	927.070
Periodeafgrænsningsposter	371.764	322.938
Tilgodehavender	3.693.805	3.204.077
Andre værdipapirer og kapitalandele	35.155	33.901
Værdipapirer og kapitalandele	35.155	33.901
Likvide beholdninger	7.053	14.740
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.830.513	3.370.433
AKTIVER	19.015.583	16.249.717

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	1.167.608	1.167.608
Overført resultat.....	3.893.612	3.439.994
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	0
3 EGENKAPITAL.....	6.061.220	5.107.602
Hensættelse til udskudt skat	1.181.715	1.280.627
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.181.715	1.280.627
Prioritetsgæld.....	784.724	823.656
Kreditinstitutter	2.544.818	698.193
Anden gæld.....	2.035.816	1.423.400
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	5.365.358	2.945.249
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	911.748	620.472
Kreditinstitutter	1.044.374	2.269.213
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	311.249	343.465
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.809.162	1.829.084
Anden gæld.....	1.793.905	1.644.909
Periodeafgrænsningsposter.....	526.093	198.751
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	10.759	10.345
Kortfristede gældsforpligtelser	6.407.290	6.916.239
GÆLDSFORPLIGTELSER	11.772.648	9.861.488
PASSIVER	19.015.583	16.249.717
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger			
Lønninger		2.685.685	1.994.526
Andre omkostninger til social sikring		504.720	212.769
Personaleomkostninger i alt		3.190.405	2.207.295
	Grunde og bygninger	Finansielt leasede aktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	2.653.193	2.967.330	26.922.143
Tilgang i årets løb	1.493.697	1.696.129	291.865
Afgang i årets løb	564.000-	0	278.584-
Kostpris 30. september 2017	3.582.890	4.663.459	26.935.424
Opskrivninger, primo	0	0	471.497
Opskrivninger 30. september 2017	0	0	471.497
Af-/nedskrivninger, primo	1.707.659-	1.178.924-	18.187.993-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	253.584
Årets af-/nedskrivninger	0	513.864	161.072-
Af-/nedskrivninger 30. september 2017	1.707.659-	665.060-	18.095.481-
Materielle anlægsaktiver i alt	1.875.231	3.998.399	9.311.440

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Reserve for opskrivninger	1.167.608	0	1.167.608
Overført resultat.....	3.439.994	453.618	3.893.612
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	500.000	500.000
	<u>5.107.602</u>	<u>953.618</u>	<u>6.061.220</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	823.655	784.724	0	581.081
Kreditinstitutter	698.193	2.544.818	0	356.317
Anden gæld	2.043.872	2.947.564	911.748	0
	<u>3.565.720</u>	<u>6.277.106</u>	<u>911.748</u>	<u>937.398</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med W.B.J. Holding ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Den samlede skatteforpligtelse pr. 30.09.2017 udgør kr. 0

NOTER

2017

2016

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendommen, Brænder Alle 4

Til sikkerhed for lån er der tinglyst følgende:

	Nominelt	Navn
539.000 kr.		Pantebrev Nordea Kredit Realkredit A/S
110.000 kr.		Ejerpantebrev (Fuldmagtsbestemmelse Nordea Bank)
800.000 kr.		Ejerpantebrev (Fuldmagtsbestemmelse Nordea Bank)

Ejendommen, Holsted Park 25

Til sikkerhed for lån er der tinglyst følgende:

	Nominelt	Navn
879.000 kr.		Pantebrev Nordea Kredit Realkredit A/S
1.500.000 kr.		Ejerpantebrev Nordea Bank Danmark

Virksomhedspant

Til sikkerhed for mellemværende med Bera Stillads- og Liftudlejning er der stillet virksomhedspant på kr. 2.500.000 omfattende simple fordringer samt driftsmateriel m.v.

Tilbagetrædelseserklæring

WBJ Holding ApS har afgivet tilbagetrædelseserklæring på kr. 1.537.000 vedr. tilgodehavende hos Bera Stillads- og Liftudlejning A/S overfor Nordea.