

Stauning Maskinstation A/S
Mejlbyvej 5, Stauning, 6900 Skjern

Årsrapport for
2018/19

CVR-nr. 73 28 83 12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. december 2019.

Henrik Astrup
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Stauning Maskinstation 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. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 23. december 2019

Direktion

Henrik Astrup

Jørgen Astrup

Bestyrelse

Kristian Thorsted Astrup
formand

Henrik Astrup

Jørgen Astrup

Oda Astrup

Karen Astrup

Kenneth Astrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Stauning Maskinstation A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stauning Maskinstation A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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.

Skjern, den 23. december 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jacob Hall
statsautoriseret revisor
mne34159

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stauning Maskinstation A/S
Mejlbyvej 5, Stauning
6900 Skjern

CVR-nr.: 73 28 83 12
Stiftet: 16. juni 1983
Hjemsted: Ringkøbing-Skjern
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
36. regnskabsår

Bestyrelse

Kristian Thorsted Astrup, formand
Henrik Astrup
Jørgen Astrup
Oda Astrup
Karen Astrup
Kenneth Astrup

Direktion

Henrik Astrup
Jørgen Astrup

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Bankforbindelse

Danske Andelskassers Bank, Bredgade 65, 6900 Skjern

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har omfattet landbrugsmaskinstation, entreprenørvirksomhed og handel med halm og grus.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 28.680.029 kr. mod 26.303.563 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.863.580 kr. mod 2.588.018 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stauning Maskinstation 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at visse omkostningsarter, der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger fremover indregnes under regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående, er årsregnskabet 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og 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.

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

	Brugstid
Bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6-7 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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender består af udlån, som ikke forrentes.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 acountofaktureringer 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 det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entreprisomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

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 acountofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acountofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til henholdsvis kostpris og dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	28.680.029	26.303.563
1 Personaleomkostninger	-18.213.909	-16.933.797
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-6.054.533	-5.363.519
Driftsresultat	4.411.587	4.006.247
Andre finansielle indtægter	13.493	845
2 Øvrige finansielle omkostninger	-753.258	-770.374
Resultat før skat	3.671.822	3.236.718
3 Skat af årets resultat	-808.242	-648.700
Årets resultat	2.863.580	2.588.018
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	2.588.018
Disponeret fra overført resultat	-2.136.420	0
Disponeret i alt	2.863.580	2.588.018

Balance 30. juni

Aktiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	479.966	526.966
4	Produktionsanlæg og maskiner	27.995.397	28.907.664
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>16.937</u>	<u>25.262</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>28.492.300</u>	<u>29.459.892</u>
5	Andre tilgodehavender	<u>347.053</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>347.053</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>28.839.353</u>	<u>29.459.892</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>1.410.138</u>	<u>861.197</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.410.138</u>	<u>861.197</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.463.055	17.013.621
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.562.579	1.945.501
	Tilgodehavende selskabsskat	276.274	314.177
	Andre tilgodehavender	<u>80.438</u>	<u>24.475</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>21.382.346</u>	<u>19.297.774</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>286.848</u>	<u>224.229</u>
	Værdipapirer i alt	<u>286.848</u>	<u>224.229</u>
	Likvide beholdninger	<u>17.530.074</u>	<u>5.349.328</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>40.609.406</u>	<u>25.732.528</u>
	Aktiver i alt	<u>69.448.759</u>	<u>55.192.420</u>

Balance 30. juni

Passiver	2019	2018
Note		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	11.958.898	14.095.318
Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.000.000	0
Egenkapital i alt	17.458.898	14.595.318
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	3.948.628	3.140.386
Hensatte forpligtelser i alt	3.948.628	3.140.386
Gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	3.142.378	1.449.653
Gæld til pengeinstitutter	5.216.592	6.169.315
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	8.358.970	7.618.968
8 Kortfristet del af langfristet gæld	1.761.207	1.644.347
Gæld til pengeinstitutter	0	571.077
6 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende a	13.859.440	317.296
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.290.844	7.977.819
Gæld til associerede virksomheder	4.392.380	4.472.964
Anden gæld	13.378.392	14.854.245
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	39.682.263	29.837.748
Gældsforpligtelser i alt	48.041.233	37.456.716
Passiver i alt	69.448.759	55.192.420
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	500.000	14.095.318	0	14.595.318
Årets overførte overskud eller underskud	0	-2.136.420	5.000.000	2.863.580
	500.000	11.958.898	5.000.000	17.458.898

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2018/19	2017/18
Årets resultat	2.863.580	2.588.018
11 Reguleringer	7.166.709	4.379.320
12 Ændring i driftskapital	10.500.256	391.209
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	20.530.545	7.358.547
Renteindbetalinger og lignende	874	845
Renteudbetalinger og lignende	-753.258	-768.209
Pengestrøm fra ordinær drift	19.778.161	6.591.183
Betalt selskabsskat	37.903	36.823
Pengestrømme fra driftsaktivitet	19.816.064	6.628.006
Køb af materielle anlægsaktiver	-5.361.110	-10.848.162
Salg af materielle anlægsaktiver	710.000	2.861.000
Køb af finansielle anlægsaktiver	-347.053	0
Køb af værdipapirer	-50.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-5.048.163	-7.987.162
Optagelse af langfristet gæld	3.453.950	8.768.315
Afdrag på langfristet gæld	-2.597.088	-660.000
Udbetalt udbytte	0	-2.000.000
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	-2.872.940	-4.054.103
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.016.078	2.054.212
Ændring i likvider	12.751.823	695.056
Likvider 1. juli	4.778.251	4.083.195
Likvider 30. juni	17.530.074	4.778.251
Likvider		
Likvide beholdninger	17.530.074	5.349.328
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	-571.077
Likvider 30. juni	17.530.074	4.778.251

Noter

	2018/19	2017/18	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	15.829.891	14.785.265	
Pensioner	2.078.858	1.894.463	
Andre omkostninger til social sikring	305.160	254.069	
	18.213.909	16.933.797	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	43	39	
2. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	753.258	770.374	
	753.258	770.374	
3. Skat af årets resultat			
Årets regulering af udskudt skat	808.242	648.700	
	808.242	648.700	
4. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli	1.408.000	77.582.390	1.151.203
Tilgang	0	5.361.110	0
Afgang	0	-3.048.863	0
Kostpris 30. juni	1.408.000	79.894.637	1.151.203
Af- og nedskrivninger 1. juli	881.034	48.674.726	1.125.941
Årets afskrivninger	47.000	5.707.797	8.325
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-2.483.283	0
Af- og nedskrivninger 30. juni	928.034	51.899.240	1.134.266
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	479.966	27.995.397	16.937

Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
5. Andre tilgodehavender		
Tilgang i årets løb	347.053	0
Kostpris 30. juni	347.053	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	347.053	0
Der specificeres således:		
Andre tilgodehavender	347.053	0
	347.053	0
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	56.780.840	19.158.733
Modtagne acotobetalinge	-69.077.701	-17.530.528
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	-12.296.861	1.628.205
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	1.562.579	1.945.501
Igangværende arbejder for fremmed regning (modtagne forudbetalinger)	-13.859.440	-317.296
	-12.296.861	1.628.205
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

8. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/6 2019</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/6 2019</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	3.952.585	810.207	3.142.378	299.071
Gæld til pengeinstitutter	6.167.592	951.000	5.216.592	1.165.860
	10.120.177	1.761.207	8.358.970	1.464.931

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.410 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.463 t.kr.
Produktionsanlæg og maskiner	27.995 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret begrænset for 225 t.kr. for tredjemand.

Selskabet har garantistillelser for i alt 9.316 t.kr.

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	5.763.122	5.167.954
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-144.420	-2.206.863
Andre finansielle indtægter	-13.493	-845
Øvrige finansielle omkostninger	753.258	770.374
Skat af årets resultat	808.242	648.700
	<u>7.166.709</u>	<u>4.379.320</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-548.941	191.089
Ændring i tilgodehavender	-2.122.475	-4.497.526
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-370.472	4.380.350
Andre ændringer i driftskapital	13.542.144	317.296
	<u>10.500.256</u>	<u>391.209</u>