

**ÅRSRAPPORT**

**1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

**THOKA FINMEKANIK DRAGØR APS**

**Møllelodden 2**

**2791 Dragør**

**CVR-nr. 74 17 12 14**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2018

---

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5-7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8-15
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	16
Balance pr. 30. september 2017	17-18
Egenkapitalopgørelse pr. 30. september 2017	19
Noter	20-23

**Selskab**

Thoka Finmekanik Dragør ApS  
Møllelodden 2  
2791 Dragør

CVR-nummer 74 17 12 14

35. regnskabsår

Hjemsted: Dragør

**Direktion**

Frank Heintze

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Per Jensen, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

Thoka Finmekanik Dragør ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været handel og produktion inden for maskinforarbejdning, herunder specialfremstillede enheder til industriproduktion og dermed beslægtet virksomhed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et underskud på kr. -348.394 og har således ikke indfriet de forventninger der var stillet til året.

## Hoved- og nøgletal

Beløb i t.kr.	2016/17	2015/16	2014/15
<b>Resultatopgørelse</b>			
Bruttofortjeneste	15.777	14.975	12.183
Resultat af primær drift	-49	784	490
Finansielle poster, netto	-388	-224	-262
Årets resultat	-348	428	235
<b>Balance</b>			
Balancesum	22.213	18.129	16.389
Investeringer i materielle anlægsaktiver	4.944	670	2.470
Investeret kapital	18.046	14.248	13.226
Egenkapital	6.109	6.457	6.030
Afkast af investeret kapital	-0,27%	5,50%	3,71%
Soliditetsgrad	27,5%	35,6%	36,8%
Forrentning af egenkapital	-5,5%	6,8%	4,0%

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Thoka Finmekanik Dragør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 26. februar 2018

#### I direktionen

---

Frank Heintze  
Direktør

## Til kapitalejerne i Thoka Finmekanik Dragør ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thoka Finmekanik Dragør ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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 virksomheden 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 for 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 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.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, 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 væsentlig 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.

Søborg, den 26. februar 2018

**info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

Per Jensen

statsautoriseret revisor

mne27824

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

**VALUTAOMREGNING**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

**RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

**Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af varer under fremstilling" samt "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

**Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetilæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetilæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Grunde og bygninger opskrives systematisk til dagsværdi. Dagsværdi opgøres på baggrund af vurderet handelsværdi foretaget af ekstern valuar.

Opskrivninger med fradrag for udskudt skat og afskrivninger er henlagt som reserve under egenkapitalsposten "reserve for opskrivninger".

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttfortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Leasing**

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. 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 leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

**Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliseret restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



**HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT**

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med "Anbefalinger og Nøgletal 2015" fra Finansforeningen.

Nøgletallene er beregnet således:

$$\text{Afkast af investeret kapital} = \frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Gns. investeret kapital}}$$

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$$

$$\text{Forrentning af egenkapital} = \frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

\* Investeret kapital = Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejdskapital.

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
BRUTTOFORTJENESTE	15.777.277	14.975.168
1 Personaleomkostninger	<u>-14.120.818</u>	<u>-12.936.003</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.656.459	2.039.165
3 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	<u>-1.705.024</u>	<u>-1.255.077</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-48.565	784.088
Andre finansielle indtægter	2.468	2.480
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-390.689</u>	<u>-226.588</u>
RESULTAT FØR SKAT	-436.786	559.980
2 Skat af årets resultat	<u>88.392</u>	<u>-132.333</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-348.394</u></u>	<u><u>427.647</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-348.394</u>	<u>427.647</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-348.394</u></u>	<u><u>427.647</u></u>

<u>Note</u>		<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
3,6	Grunde og bygninger	3.442.855	3.564.284
3	Produktionsanlæg og maskiner	7.519.408	4.219.303
3	Indretning af lejede lokaler	545.666	484.881
	<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>11.507.929</u>	<u>8.268.467</u>
	Andre tilgodehavender	70.668	60.400
	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>70.668</u>	<u>60.400</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>11.578.597</u>	<u>8.328.867</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	2.022.118	1.290.307
	<b>VAREBEHOLDNINGER</b>	<u>2.022.118</u>	<u>1.290.307</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.077.425	5.694.887
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	3.340.323	2.766.940
	Andre tilgodehavender	185.916	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	47.571
	<b>TILGODEHAVENDER</b>	<u>8.603.664</u>	<u>8.509.398</u>
	<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>	<u>9.066</u>	<u>922</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>10.634.848</u>	<u>9.800.627</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>22.213.445</u>	<u>18.129.494</u>

Note	30/9 2017	30/9 2016
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	1.494.131	1.494.131
Overført resultat	4.414.667	4.763.061
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>6.108.798</b>	<b>6.457.192</b>
2 Hensættelse til udskudt skat	971.615	1.060.007
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>971.615</b>	<b>1.060.007</b>
Gæld til realkreditinstitutter	1.914.606	2.018.630
Kreditinstitutter i øvrigt	1.031.123	0
Leasingforpligtelser	4.006.338	1.412.555
2 Selskabsskat	0	65.978
<b>5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>6.952.067</b>	<b>3.497.163</b>
5 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.213.321	721.386
Kreditinstitutter i øvrigt	2.999.540	2.525.609
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.477.332	1.820.652
2 Selskabsskat	65.979	47.494
Anden gæld	1.424.793	1.999.991
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>8.180.965</b>	<b>7.115.132</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>15.133.032</b>	<b>10.612.295</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>22.213.445</b>	<b>18.129.494</b>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>opskriv-</u> <u>ninger</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2015	200.000	1.494.131	4.335.414	0	6.029.545
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>427.647</u>	<u>0</u>	<u>427.647</u>
Egenkapital pr. 1/10 2016	200.000	1.494.131	4.763.061	0	6.457.192
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-348.394</u>	<u>0</u>	<u>-348.394</u>
Egenkapital pr. 30/9 2017	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>1.494.131</u></u>	<u><u>4.414.667</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>6.108.798</u></u>

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
	Gager og lønninger	12.358.606	11.406.108
	Pensioner	1.456.048	1.244.382
	Andre omkostninger til social sikring	306.164	285.513
	I ALT	14.120.818	12.936.003

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 32 mod 30 i sidste regnskabsår.

## 2 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2015/16
Skyldig pr. 1/10 2016	113.472	1.060.007	0	0
Betalt vedr. tidligere år	-47.493	0	0	0
Betalt acontoskat	0	0	0	0
Skat af årets resultat	0	-88.392	-88.392	132.333
SKYLDIG PR. 30/9 2017	65.979	971.615		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			-88.392	132.333

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler	I ALT	30/9 2016
Kostpris pr. 1/10 2016	4.486.552	17.842.247	538.757	22.867.556	22.197.503
Tilgang i året	0	4.750.020	194.465	4.944.485	670.052
Afgang i året	0	0	0	0	0
<b>KOSTPRIS PR. 30/9 2017</b>	<b>4.486.552</b>	<b>22.592.267</b>	<b>733.222</b>	<b>27.812.041</b>	<b>22.867.555</b>
Opskrivninger pr. 1/10 2016	1.915.553	0	0	1.915.553	1.915.553
Årets opskrivninger	0	0	0	0	0
<b>OPSKRIVNINGER PR. 30/9 2017</b>	<b>1.915.553</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.915.553</b>	<b>1.915.553</b>
Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	2.837.821	13.622.944	53.876	16.514.641	15.259.564
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	121.429	1.449.915	133.680	1.705.024	1.255.077
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0	0
<b>AF- OG NEDSKR. PR. 30/9 2017</b>	<b>2.959.250</b>	<b>15.072.859</b>	<b>187.556</b>	<b>18.219.665</b>	<b>16.514.641</b>
<b>REGN. VÆRDI PR. 30/9 2017</b>	<b>3.442.855</b>	<b>7.519.408</b>	<b>545.666</b>	<b>11.507.929</b>	<b>8.268.467</b>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	6.513.783	0	0	3.505.899
Salgspris, afgang	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0	0
<b>FORTJENESTE/TAB VED SALG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<u>4</u>	<u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
	Igangværende arbejder	3.340.323	2.766.940
	Acontofakturering	<u>0</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u>3.340.323</u>	<u>2.766.940</u>
	Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet således i balancen:		
	Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiv)	3.340.323	2.766.940
	Modtagne forudbetalinger fra kunder (forpligtelse)	<u>0</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u>3.340.323</u>	<u>2.766.940</u>
<u>5</u>	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
		<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
	<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
	Gæld til realkreditinstitutter	2.016.606	2.120.630
	Kreditinstitutter	1.113.323	147.244
	Leasingforpligtelser	<u>5.035.459</u>	<u>1.884.697</u>
	I ALT	<u>8.165.388</u>	<u>4.152.571</u>
	<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
	Gæld til realkreditinstitutter	102.000	102.000
	Kreditinstitutter	82.200	147.244
	Leasingforpligtelser	<u>1.029.121</u>	<u>472.142</u>
	I ALT	<u>1.213.321</u>	<u>721.386</u>
	<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
	Gæld til realkreditinstitutter	1.506.606	1.610.630
	Kreditinstitutter	702.323	0
	Leasingforpligtelser	<u>275.741</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u>2.484.670</u>	<u>1.610.630</u>



## 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er prioritetsgæld til kreditforeningen med sikkerhed i selskabets faste ejendom.

Henholdsvis ejerpantebreve, nom. kr. 1.125.000 og kr. 200.000 og realkreditpantebreve nom. kr. 614.000 og kr. 1.876.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 3.442.855 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut. kr.

Skadesløsbreve, henholdsvis nom. kr. 1.500.000, i selskabets varelager, debitorer og nom. kr. 3.500.000 i virksomhedspant er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter.

## 7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter ved leasing af biler. Leasingaftalerne løber indtil henholdsvis Juni 2020 og April 2022. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 493.

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Lejeaftalen er opsigelig med 6 måneders varsel og kan tidligst opsiges i maj 2019. Den samlede huslejeoplygtelse udgør ca. t.kr. 161.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Frank Heintze

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-050158377477

IP: 2.107.72.150

2018-02-27 13:23:00Z

NEM ID 

## Per Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1299657268922

IP: 85.235.247.2

2018-02-27 14:17:36Z

NEM ID 

## Frank Heintze

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-050158377477

IP: 87.48.58.44

2018-02-27 21:15:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MHBXN-ESBA6-ASODG-7KWZZ-TNXFJ-3U1J1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>