

**VVS Per Møller ApS**  
**CVR-nr. 76 34 53 17**  
**Rugvænget 14, 8500 Grenaa**

**Årsrapport**  
**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 8/10 2019

---

Christian Rechnitzer Andersen  
Dirigent

---

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

|  |   |
|--|---|
| Ledespåtegning .....                             | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... | 4 |

**Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 7 |
| Ledelsesberetning .....   | 8 |

**Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 9  |
| Resultatopgørelse .....        | 14 |
| Balance .....                  | 15 |
| Noter .....                    | 17 |

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for VVS Per Møller ApS.

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. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 8/10 2019

### Direktion

Henrik Bønnerup Møller

Jannik Nyvang Christensen

### Bestyrelse

Villy Verner Andersen  
Formand

Kirsten Møller

Henrik Bønnerup Møller

Jannik Nyvang Christensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i VVS Per Møller ApS

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for VVS Per Møller ApS for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019, 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. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 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 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:

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

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.

---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den 8/10 2019

**ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
CVR-nr.: 33946406

Mikkel Thybo Johansen  
Statsaut. revisor  
mne34331

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

VVS Per Møller ApS  
Rugvænget 14  
8500 Grenaa

Telefon: 86 32 21 77

CVR-nr.: 76 34 53 17  
Stiftet: 8. november 1984

Hjemsted: Norddjurs

Regnskabsår: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Dokument ref.: 3514 / MTJ / TKC / MI

**Bestyrelse**

Villy Verner Andersen, formand  
Kirsten Møller  
Henrik Bønnerup Møller  
Jannik Nyvang Christensen

**Direktion**

Henrik Bønnerup Møller  
Jannik Nyvang Christensen

**Revisor**

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive håndværksvirksomhed og salg af komponenter indenfor VVS-branchen.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for VVS Per Møller ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

### Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

#### 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.

#### 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 mv.

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

### BALANCEN

#### 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.

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

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

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Tekniske anlæg og maskiner              | 3-10 år         | 0 %              |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år         | 0 %              |
| Indretning af lejede lokaler            | 5 år            | 0 %              |

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

#### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### **Varebeholdninger**

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, 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.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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 nettorealiseringsværdi.

### **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.

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019**

|  | <b>2018/19</b>    | <b>2017/18</b>    |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| <b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>   | <b>11.565.742</b> | <b>11.857.190</b> |
| 1 Personaleomkostninger.....   | -10.285.923       | -10.356.064       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver .....   | -717.639          | -630.744          |
| <b>DRIFTSRESULTAT .....</b>  | <b>562.180</b>    | <b>870.382</b>    |
| Andre finansielle indtægter .....  | 12.103            | 16.115            |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra<br>tilknyttede virksomheder ..... | -63.728           | -63.338           |
| Andre finansielle omkostninger.....  | -148.494          | -130.136          |
| <b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>   | <b>362.061</b>    | <b>693.023</b>    |
| Skat af årets resultat.....  | -92.779           | -155.344          |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>  | <b>269.282</b>    | <b>537.679</b>    |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                   |                   |                   |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret .....                                  | 0                 | 400.000           |
| Overført resultat.....   | 269.282           | 137.679           |
| <b>DISPONERET I ALT .....</b>  | <b>269.282</b>    | <b>537.679</b>    |

**BALANCE PR. 30. JUNI 2019**  
**AKTIVER**

|   | <b>2019</b>       | <b>2018</b>       |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| Produktionsanlæg og maskiner.....                 | 638.166           | 751.741           |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     | 1.422.370         | 1.252.937         |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....             | <b>2.060.536</b>  | <b>2.004.678</b>  |
| Deposita .....                                    | 82.500            | 82.500            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....            | <b>82.500</b>     | <b>82.500</b>     |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                        | <b>2.143.036</b>  | <b>2.087.178</b>  |
| <br>  |                   |                   |
| Råvarer og hjælpematerialer.....                  | 474.300           | 345.000           |
| <b>Varebeholdninger</b> .....                     | <b>474.300</b>    | <b>345.000</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 5.183.840         | 8.235.826         |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....   | 2.279.736         | 1.920.326         |
| Andre tilgodehavender .....                       | 20.800            | 191.372           |
| Periodeafgrænsningsposter.....                    | 227.783           | 159.349           |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                      | <b>7.712.159</b>  | <b>10.506.873</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....                 | <b>1.664</b>      | <b>7.813</b>      |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                    | <b>8.188.123</b>  | <b>10.859.686</b> |
| <br>  |                   |                   |
| <b>AKTIVER</b> .....                              | <b>10.331.159</b> | <b>12.946.864</b> |

**BALANCE PR. 30. JUNI 2019**  
**PASSIVER**

|  | <b>2019</b>       | <b>2018</b>       |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| Virksomhedskapital .....                                   | 200.000           | 200.000           |
| Overført resultat.....                                     | 1.524.959         | 1.255.677         |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret .....                | 0                 | 400.000           |
| <b>EGENKAPITAL.....</b>                                    | <b>1.724.959</b>  | <b>1.855.677</b>  |
| <br>   |                   |                   |
| Hensættelse til udskudt skat .....                         | 548.053           | 455.274           |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>                        | <b>548.053</b>    | <b>455.274</b>    |
| <br>   |                   |                   |
| Kreditinstitutter.....                                     | 769.882           | 1.029.189         |
| <b>2 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>             | <b>769.882</b>    | <b>1.029.189</b>  |
| <br>   |                   |                   |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser ..... | 254.000           | 254.547           |
| Kreditinstitutter.....                                     | 1.571.501         | 1.602.128         |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder.....                   | 195.269           | 231.742           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....              | 1.455.300         | 3.464.469         |
| Gæld til tilknyttede virksomheder .....                    | 1.601.325         | 1.634.184         |
| Selskabsskat.....  | 0                 | 2.810             |
| Anden gæld.....  | 2.210.870         | 2.416.844         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>               | <b>7.288.265</b>  | <b>9.606.724</b>  |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>                            | <b>8.058.147</b>  | <b>10.635.913</b> |
| <br>   |                   |                   |
| <b>PASSIVER .....</b>                                      | <b>10.331.159</b> | <b>12.946.864</b> |

3 Eventualposter mv.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



## NOTER

|   | <b>2018/19</b>           | <b>2017/18</b>           |
|---|--------------------------|--------------------------|
|   | <b>kr.</b>               | <b>kr.</b>               |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>              |                          |                          |
| Antal personer beskæftiget .....            | 23                       | 22                       |
| Lønninger.....                              | 8.693.219                | 8.891.106                |
| Pensioner .....                             | 1.127.168                | 1.071.828                |
| Andre omkostninger til social sikring ..... | 465.536                  | 393.130                  |
|   | <u><b>10.285.923</b></u> | <u><b>10.356.064</b></u> |

|  | <b>Gæld i alt</b>       | <b>Gæld i alt</b>       | <b>Kortfristet</b>    | <b>Restgæld efter</b> |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | <b>primo</b>            | <b>ultimo</b>           | <b>andel</b>          | <b>5 år</b>           |
| <b>2 Langfristede gældsforpligtelser</b> |                         |                         |                       |                       |
| Kreditinstitutter .....                  | 1.283.736               | 1.023.882               | 254.000               | 0                     |
|  | <u><b>1.283.736</b></u> | <u><b>1.023.882</b></u> | <u><b>254.000</b></u> | <u><b>0</b></u>       |

**3 Eventualposter mv.**

Selskabet har indgået aftale om leje af kontor- og lagerlokaler. Restforpligtelse for uopsigelig del af lejeaftalerne udgør t.kr. 252 pr. 30. juni 2019.

Selskabets aftale om leasing af biler har en resterende løbetid på 59 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør t.kr. 151 pr. 30. juni 2019 ved årlige omkostninger på t.kr. 31.

Virksomheden hæfter solidarisk med andre sambeskattede virksomheder i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

Der afgives løbende garantier overfor selskabets kunder efter branchens normer. På balancedagen er der af Djurslands Bank A/S afgivet bankgarantier på i alt t.kr. 2.668.

Selskabet har en verserende retssag. Selskabet er stævnet for t.kr. 2.107. Hvorvidt eventualforpligtelsen medfører fremtidige betalinger afhænger af udfaldet af den igangværende retssag, som er anlagt mod selskabet.

## NOTER

### **4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld er der afgivet virksomhedspant nom. t.kr. 1.250 i følgende aktiver: driftsinventar og - materiel samt goodwill. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør t.kr. 2.061 pr. 30. juni 2019.