

**Kædeby Maskinforretning A/S**  
Kædebyvej 1, 5932 Humble

CVR-nr. 77 28 37 14

**Årsrapport**

**1. maj 2016 - 30. april 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2017.



---

Carsten Wessel  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Kædeby Maskinforretning 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. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humble, den 5. juli 2017

### Direktion



Carsten Wessel

### Bestyrelse



Benny Hansen



Mia Wessel



Carsten Wessel

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapital ejeren i Kædeby Maskinforretning A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Kædeby Maskinforretning A/S for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 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 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.

Svendborg, den 5. juli 2017

### **Tranberg**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 26 06 36 55



Morten Heitmann  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Kædeby Maskinforretning A/S  
Kædebyvej 1  
5932 Humble

Telefon: 62571255  
Telefax: 62572508  
Hjemmeside: [www.kaedeby.dk](http://www.kaedeby.dk)  
E-mail: [cw@kaedeby.dk](mailto:cw@kaedeby.dk)

CVR-nr.: 77 28 37 14  
Stiftet: 19. februar 1985  
Hjemsted: Humble  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

### Bestyrelse

Benny Hansen  
Mia Wessel  
Carsten Wessel

### Direktion

Carsten Wessel

### Revision

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Ryttervej 4  
5700 Svendborg

### Bankforbindelse

Spar Nord Bank, Sankt Nicolai Gade 1A, 5700 Svendborg

### Modervirksomhed

Wessel Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har i året bestået i salg og servicering af landbrugsmaskiner samt drift af VVS-afdeling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør 219 t.kr. mod 559 t.kr. sidste år.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Kædeby Maskinforretning A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### 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.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af 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 posterings direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

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

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

#### **Varebeholdninger**

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

Reserve dele omfatter både hjælpematerialer og handelsvarer. Varer under fremstilling omfatter medgåede timer på reparationsarbejder for kunder.

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

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for direkte lønninger.

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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **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).

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kædeby Maskinforretning A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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**

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

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. maj - 30. april**

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>9.499.961</b>	<b>10.461.545</b>
1 Personaleomkostninger	-8.680.045	-8.963.416
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-304.999	-399.696
<b>Driftsresultat</b>	<b>514.917</b>	<b>1.098.433</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2.153	4.998
Andre finansielle indtægter	59.803	55.443
2 Øvrige finansielle omkostninger	-296.248	-422.699
<b>Resultat før skat</b>	<b>280.625</b>	<b>736.175</b>
Skat af årets resultat	-61.386	-176.679
<b>Årets resultat</b>	<b>219.239</b>	<b>559.496</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Overføres til overført resultat	219.239	59.496
<b>Disponeret i alt</b>	<b>219.239</b>	<b>559.496</b>

**Balance 30. april**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	974.945	956.599
4 Indretning af lejede lokaler	191.447	93.428
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.166.392</u>	<u>1.050.027</u>
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	95.554	93.401
Andre tilgodehavender	245.000	280.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>340.554</u>	<u>373.401</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.506.946</u></b>	<b><u>1.423.428</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Varer under fremstilling	313.806	148.556
Fremstillede varer og handelsvarer	11.932.789	11.707.967
Varebeholdninger i alt	<u>12.246.595</u>	<u>11.856.523</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.714.741	4.566.511
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	0	100.029
Andre tilgodehavender	58.486	118.634
Periodeafgrænsningsposter	321.972	272.642
Tilgodehavender i alt	<u>6.095.199</u>	<u>5.057.816</u>
Likvide beholdninger	25.608	56.678
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>18.367.402</u></b>	<b><u>16.971.017</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>19.874.348</u></b>	<b><u>18.394.445</u></b>

**Balance 30. april**

<b>Passiver</b>		2017	2016
<u>Note</u>		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	600.000	600.000
7	Overført resultat	4.837.995	4.618.756
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	500.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.437.995</u></b>	<b><u>5.718.756</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	111.000	84.000
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>111.000</u></b>	<b><u>84.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Kreditinstitutter i øvrigt	27.883	143.760
	Gæld til pengeinstitutter	3.598.451	4.913.623
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.626.334</u>	<u>5.057.383</u>
9	Gældsforpligtelser	344.082	388.546
	Gæld til pengeinstitutter	2.725.454	2.120
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.536.741	4.150.371
	Gæld til tilknyttede virksomheder	399.850	0
	Selskabsskat	34.386	174.768
	Anden gæld	2.569.209	2.750.595
	Periodeafgrænsningsposter	89.297	67.906
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.699.019</u>	<u>7.534.306</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>14.325.353</u></b>	<b><u>12.591.689</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>19.874.348</u></b>	<b><u>18.394.445</u></b>
<b>10</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>11</b>	<b>Eventualposter</b>		

**Noter**

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	7.257.292	7.350.666
Pensioner	980.219	1.118.893
Andre omkostninger til social sikring	71.000	71.002
Personaleomkostninger i øvrigt	371.534	422.855
	<b><u>8.680.045</u></b>	<b><u>8.963.416</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>21</u>	<u>22</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	13.479	2.943
Andre finansielle omkostninger	282.769	419.756
	<b><u>296.248</u></b>	<b><u>422.699</u></b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. maj 2016	3.357.115	3.153.915
Tilgang i årets løb	477.138	203.200
Afgang i årets løb	-871.500	0
<b>Kostpris 30. april 2017</b>	<b><u>2.962.753</u></b>	<b><u>3.357.115</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	-2.400.516	-2.031.996
Årets afskrivninger	-279.876	-368.520
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	692.584	0
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2017</b>	<b><u>-1.987.808</u></b>	<b><u>-2.400.516</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017</b>	<b><u>974.945</u></b>	<b><u>956.599</u></b>



**Noter**

	<u>30/4 2017</u>	<u>30/4 2016</u>
<b>4. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris 1. maj 2016	783.696	669.294
Tilgang i årets løb	123.142	114.402
<b>Kostpris 30. april 2017</b>	<b><u>906.838</u></b>	<b><u>783.696</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	-690.268	-669.294
Årets afskrivninger	-25.123	-20.974
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2017</b>	<b><u>-715.391</u></b>	<b><u>-690.268</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017</b>	<b><u>191.447</u></b>	<b><u>93.428</u></b>
<b>5. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. maj 2016	95.554	93.401
<b>Kostpris 30. april 2017</b>	<b><u>95.554</u></b>	<b><u>93.401</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017</b>	<b><u>95.554</u></b>	<b><u>93.401</u></b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. maj 2016	600.000	600.000
	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>600.000</u></b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. maj 2016	4.618.756	4.559.260
Årets overførte overskud eller underskud	219.239	59.496
	<b><u>4.837.995</u></b>	<b><u>4.618.756</u></b>
<b>8. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. maj 2016	500.000	0
Udloddet udbytte	-500.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	500.000
	<b><u>0</u></b>	<b><u>500.000</u></b>

**Noter****9. Gældsforpligtelser**

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/4 2017</u>	<u>Gæld i alt 30/4 2016</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	48.082	0	75.965	303.480
Gæld til pengeinstitutter	296.000	2.884.835	3.894.451	5.142.449
	<u>344.082</u>	<u>2.884.835</u>	<u>3.970.416</u>	<u>5.445.929</u>

**10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.200 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i driftsinventar og driftsmaterielmaterielle.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 6.620 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Driftsinventar og driftsmateriel	941 t.kr.
Varebeholdninger	12.247 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	5.714 t.kr.
Goodwill	0 t.kr.

**11. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 29 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 12 måneder og en samlet restleasingydelse på 29 t.kr.

Ved leasingperiodens udløb påhviler der selskabet en forpligtelse på at anvise en køber af leaset udstyr for 65 t.kr.

Tilbagekøbsgaranti:

Selskabet har stillet tilbagekøbsgaranti overfor 3. mands forpligtelser overfor leasingselskab. Restleasingydelser for garantien udgør pr. 30. april 2017 i alt 96 t.kr.

## Noter

---

### 11. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Wessel Holding ApS, CVR-nr. 32790208 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.