

Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS

Høgh Guldbergs Gade 40

8700 Horsens

CVR-nr. 80 88 44 19

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 05/09 2019

John Majlund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	12
Balance 30. juni 2019	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS
Høgh Guldbergs Gade 40
8700 Horsens

CVR-nr.: 80 88 44 19
Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019
Hjemsted: Horsens

Direktion

John Majlund

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Majlund Smede- og Maskinfabrik 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. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 28. august 2019

Direktion

John Majlund

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS 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 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 28. august 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværks- og industrivirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til note 1.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 368.191, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.020.966.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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

Grunde og bygninger måles til dagsværdi jfr. ÅRL §41.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	10 år	77 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-6 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis af- og nedskrivninger.

Værdiforringelse af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.294.314	4.056.031
Personaleomkostninger	2	<u>(3.690.747)</u>	<u>(3.141.683)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		603.567	914.348
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	<u>(36.781)</u>	<u>(43.457)</u>
Resultat før finansielle poster		566.786	870.891
Finansielle omkostninger	4	<u>(89.235)</u>	<u>(108.406)</u>
Resultat før skat		477.551	762.485
Skat af årets resultat	5	<u>(109.360)</u>	<u>(170.910)</u>
Årets resultat		<u>368.191</u>	<u>591.575</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		100.000	90.000
Overført resultat		<u>268.191</u>	<u>501.575</u>
		<u>368.191</u>	<u>591.575</u>

Balance 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.929.279	2.942.688
Produktionsanlæg og maskiner		115.089	41.380
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.640	66.810
Materielle anlægsaktiver	6	<u>3.061.008</u>	<u>3.050.878</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.061.008</u>	<u>3.050.878</u>
Råvarer og hjælpematerialer		302.164	505.486
Varer under fremstilling		277.427	81.630
Varebeholdninger		<u>579.591</u>	<u>587.116</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.184.209	856.070
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	0	341.469
Andre tilgodehavender		11.468	43.880
Periodeafgrænsningsposter		33.729	27.272
Tilgodehavender		<u>1.229.406</u>	<u>1.268.691</u>
Likvide beholdninger		<u>84.772</u>	<u>92.574</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.893.769</u>	<u>1.948.381</u>
Aktiver i alt		<u>4.954.777</u>	<u>4.999.259</u>

Balance 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		806.311	806.311
Overført resultat		914.655	646.463
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	90.000
Egenkapital		<u>2.020.966</u>	<u>1.742.774</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	<u>555.526</u>	<u>543.494</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>555.526</u>	<u>543.494</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>742.819</u>	<u>869.680</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>742.819</u>	<u>869.680</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	126.861	122.455
Banker		258	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		501.540	482.185
Gæld til tilknyttede virksomheder		33.431	31.007
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		49.305	202.031
Selskabsskat		97.328	97.416
Anden gæld		<u>826.743</u>	<u>908.217</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.635.466</u>	<u>1.843.311</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.378.285</u>	<u>2.712.991</u>
Passiver i alt		<u>4.954.777</u>	<u>4.999.259</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	200.000	806.311	646.464	90.000	1.742.775
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	(90.000)	(90.000)
Årets resultat	0	0	268.191	100.000	368.191
Egenkapital 30. juni 2019	200.000	806.311	914.655	100.000	2.020.966

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Årets resultat		368.191	591.575
Reguleringer	13	235.376	322.773
Ændring i driftskapital	14	<u>(168.035)</u>	<u>(341.329)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		435.532	573.019
Renteudbetalinger og lignende		<u>(89.235)</u>	<u>(108.406)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		346.297	464.613
Betalt selskabsskat		<u>(97.416)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		248.881	464.613
Køb af materielle anlægsaktiver		(83.910)	(120.615)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>37.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(46.910)	(120.615)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(122.455)	(118.203)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		2.424	(5.577)
Betalt udbytte		<u>(90.000)</u>	<u>(50.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(210.031)	(173.780)
Ændring i likvider		(8.060)	170.218
Likvide beholdninger		92.574	1.727
Kassekredit		<u>0</u>	<u>(79.371)</u>
Likvider 1. juli 2018		<u>92.574</u>	<u>(77.644)</u>
Likvider 30. juni 2019		84.514	92.574
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		84.772	92.574
Kassekredit		<u>(258)</u>	<u>0</u>
Likvider 30. juni 2019		84.514	92.574

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Indregningen af selskabets domicilejendom, beliggende Høegh Guldbergs Gade 40, Horsens, foretages til dagsværdi. Denne baseres på ledelsesmæssige vurderinger og der kan i sagens natur være usikkerhed knyttet hertil, ligesom værdien fremover kan påvirkes af ændringer i ejendommens individuelle forhold samt den generelle udvikling i markedet.

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.102.218	2.620.797
Pensioner	345.662	290.263
Andre omkostninger til social sikring	147.651	121.604
Andre personaleomkostninger	<u>95.216</u>	<u>109.019</u>
	<u>3.690.747</u>	<u>3.141.683</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	36.381	43.457
Tab ved afhændelse	<u>400</u>	<u>0</u>
	<u>36.781</u>	<u>43.457</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	644	673
Andre finansielle omkostninger	<u>88.591</u>	<u>107.733</u>
	<u>89.235</u>	<u>108.406</u>

Noter til årsrapporten

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	97.328	97.416
Årets udskudte skat	12.032	73.494
	109.360	170.910
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg-	Produktions-
	ninger	anlæg og
		maskiner
		Andre anlæg,
		driftsmateriel
		og inventar
Kostpris 1. juli 2018	2.459.040	3.826.376
Tilgang i årets løb	0	83.910
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 30. juni 2019	2.459.040	3.910.286
Opskrivninger 1. juli 2018	1.033.811	0
Opskrivninger 30. juni 2019	1.033.811	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	550.163	3.784.995
Årets afskrivninger	13.409	10.202
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	563.572	3.795.197
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	2.929.279	115.089
		16.640

Noter til årsrapporten

	2019	2018		
	kr.	kr.		
7 Igangværende arbejder for fremmed regning				
Igangværende arbejder, salgspris	0	976.469		
Igangværende arbejder, acontofaktureret	0	(635.000)		
	0	341.469		
8 Hensættelse til udskudt skat				
Udskudt skat 1. juli 2018	543.494	470.000		
Årets udskudte skat	12.032	73.494		
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2019	555.526	543.494		
9 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. juli 2018	30. juni 2019	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	992.135	869.680	126.861	188.065
	992.135	869.680	126.861	188.065
			2019	2018
			kr.	kr.
10 Leje- og leasingforpligtelser				
Leje- og leasingforpligtelser				
Leasingforpligtelser fra operationel leasing				
Samlede fremtidige leasingydelse:				
Inden for et år			26.808	26.808
Mellem 1 og 5 år			78.190	104.998
			104.998	131.806
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontrakternes udløb.			46.250	46.250

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Majlund Holding Horsens ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2012 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 870 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør t.kr. 2.929.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 1.100.000 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for kr. 1.100.000 til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant for kr. 400.000 i nuværende og fremtidige erhvervelser af goodwill, domænenavne, rettigheder, driftsmidler og driftsmateriel, tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser, igangværende arbejder for fremmed regning samt varebeholdninger efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. juni 2019 t.kr. 1.879.

Noter til årsrapporten

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle omkostninger	89.235	108.406
Af- og nedskrivninger	36.781	43.457
Skat af årets resultat	109.360	170.910
	<u>235.376</u>	<u>322.773</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	7.525	(116.329)
Ændring i tilgodehavender	39.285	(470.104)
Ændring i leverandører mv.	(214.845)	245.104
	<u>(168.035)</u>	<u>(341.329)</u>