

**Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS**

**Høgh Guldbergsgade 40  
8700 Horsens**

**CVR-nr. 80 88 44 19**

**Årsrapport for 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 06/10 2016

---

John Majlund  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger                               | 1           |
| Ledelsespåtegning                                 | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæringer               | 3           |
| Ledelsesberetning                                 | 5           |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 6           |
| Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016    | 10          |
| Balance 30. juni 2016                             | 11          |
| Egenkapitalopgørelse                              | 13          |
| Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | 14          |
| Noter til årsrapporten                            | 15          |

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS  
Høgh Guldbergsgade 40  
8700 Horsens

CVR-nr.: 80 88 44 19  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Horsens

### Direktion

John Majlund, direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

### Pengeinstitut

Danske Bank  
Jessensgade 1  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 20. september 2016

### Direktion

John Majlund  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 20. september 2016

### Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive håndværks- og industrivirksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 153.071, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 661.983.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Majlund Smede- og Maskinfabrik ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### 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.

### Bruttofortjeneste

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

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

### Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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 m.v.

### 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 indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### 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.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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.

## 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.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktiverens forventede brugstid, der udgør:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

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

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

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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.

### 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.

### 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, 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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 måles til nettorealiseringsværdi.

### Pengestrømsopgørelse

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

#### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

#### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

#### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, kortfritet gæld til pengeinstitutter.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

|   | <u>Note</u> | <u>2015/16</u><br>kr.   | <u>2014/15</u><br>t.kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          |             | <b>2.379.983</b>        | <b>2.801</b>            |
| Personaleomkostninger                             | 2           | <u>(2.373.481)</u>      | <u>(2.532)</u>          |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>         |             | <b>6.502</b>            | <b>269</b>              |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver |             | <u>(34.771)</u>         | <u>(34)</u>             |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>            |             | <b>(28.269)</b>         | <b>235</b>              |
| Finansielle indtægter                             |             | 6                       | 0                       |
| Finansielle omkostninger                          | 3           | <u>(162.808)</u>        | <u>(156)</u>            |
| <b>Resultat før skat</b>                          |             | <b>(191.071)</b>        | <b>79</b>               |
| Skat af årets resultat                            | 4           | <u>38.000</u>           | <u>6</u>                |
| <b>Årets resultat</b>                             |             | <b><u>(153.071)</u></b> | <b><u>85</u></b>        |
| Overført resultat                                 |             | <u>(153.071)</u>        | <u>85</u>               |
|   |             | <b><u>(153.071)</u></b> | <b><u>85</u></b>        |

**Balance 30. juni 2016**

|   | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>kr. | <u>2015</u><br>t.kr. |
|---|-------------|--------------------|----------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                    |                      |
| Grunde og bygninger                         |             | 2.969.516          | 2.983                |
| Produktionsanlæg og maskiner                |             | 15.015             | 24                   |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |             | 23.960             | 36                   |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | 5           | <u>3.008.491</u>   | <u>3.043</u>         |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |             | <u>3.008.491</u>   | <u>3.043</u>         |
| Råvarer og hjælpematerialer                 |             | 334.862            | 328                  |
| Varer under fremstilling                    |             | 200.914            | 337                  |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |             | <u>535.776</u>     | <u>665</u>           |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 691.003            | 631                  |
| Andre tilgodehavender                       |             | 0                  | 9                    |
| Periodeafgrænsningsposter                   |             | 26.943             | 27                   |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <u>717.946</u>     | <u>667</u>           |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <u>288</u>         | <u>1</u>             |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <u>1.254.010</u>   | <u>1.333</u>         |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <u>4.262.501</u>   | <u>4.376</u>         |

**Balance 30. juni 2016**

|  | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>kr.      | <u>2015</u><br>t.kr. |
|--|-------------|-------------------------|----------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |             |                         |                      |
| Selskabskapital                                    |             | 200.000                 | 200                  |
| Reserve for opskrivninger                          |             | 806.311                 | 806                  |
| Overført resultat                                  |             | (344.328)               | (191)                |
| <b>Egenkapital</b>                                 |             | <b><u>661.983</u></b>   | <b><u>815</u></b>    |
| Hensættelse til udskudt skat                       | 6           | <u>314.000</u>          | <u>352</u>           |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |             | <b><u>314.000</u></b>   | <b><u>352</u></b>    |
| Gæld til realkreditinstitutter                     |             | <u>1.110.338</u>        | <u>1.225</u>         |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | 7           | <b><u>1.110.338</u></b> | <b><u>1.225</u></b>  |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 7           | 114.098                 | 110                  |
| Banker   |             | 840.189                 | 878                  |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder                |             | 104.505                 | 32                   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |             | 217.405                 | 191                  |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                  |             | 41.996                  | 48                   |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse              |             | 235.674                 | 153                  |
| Anden gæld   |             | <u>622.313</u>          | <u>572</u>           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |             | <b><u>2.176.180</u></b> | <b><u>1.984</u></b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |             | <b><u>3.286.518</u></b> | <b><u>3.209</u></b>  |
| <b>Passiver i alt</b>                              |             | <b><u>4.262.501</u></b> | <b><u>4.376</u></b>  |
| Usikkerhed ved indregning og måling                | 1           |                         |                      |
| Eventualposter mv.                                 | 8           |                         |                      |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 9           |                         |                      |

## Egenkapitaloppgørelse

|                                  | <u>Selskabskapital</u> | <u>Reserve for op-<br/>skrivninger</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>   |
|----------------------------------|------------------------|--|------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2015         | 200.000                | 806.311                                | (191.257)                    | 815.054        |
| Årets resultat                   | 0                      | 0                                      | (153.071)                    | (153.071)      |
| <b>Egenkapital 30. juni 2016</b> | <b>200.000</b>         | <b>806.311</b>                         | <b>(344.328)</b>             | <b>661.983</b> |

## Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16</u><br>kr. | <u>2014/15</u><br>t.kr. |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Årets resultat                                       |             | (153.071)             | 85                      |
| Reguleringer   | 10          | 159.573               | 184                     |
| Ændring i driftskapital                              | 11          | <u>308.675</u>        | <u>45</u>               |
| <b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b> |             | <b>315.177</b>        | <b>314</b>              |
| Renteindbetalinger og lignende                       |             | 6                     | 0                       |
| Renteudbetalinger og lignende                        |             | <u>(162.808)</u>      | <u>(156)</u>            |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>              |             | <b>152.375</b>        | <b>158</b>              |
| Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter    |             | (110.137)             | (106)                   |
| Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder |             | (6.013)               | (6)                     |
| Optagelse af gæld hos selskabsdeltagere og ledelse   |             | <u>0</u>              | <u>153</u>              |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>       |             | <b>(116.150)</b>      | <b>41</b>               |
| <b>Ændring i likvider</b>                            |             | <b>36.225</b>         | <b>199</b>              |
| Likvide beholdninger                                 |             | 1.456                 | 15                      |
| Kassekredit  |             | <u>(877.582)</u>      | <u>(1.091)</u>          |
| Likvider 1. juli 2015                                |             | <u>(876.126)</u>      | <u>(1.076)</u>          |
| <b>Likvider 30. juni 2016</b>                        |             | <b>(839.901)</b>      | <b>(877)</b>            |
| Likvider specificeres således:                       |             |                       |                         |
| Likvide beholdninger                                 |             | 288                   | 1                       |
| Kassekredit  |             | <u>(840.189)</u>      | <u>(878)</u>            |
| <b>Likvider 30. juni 2016</b>                        |             | <b>(839.901)</b>      | <b>(877)</b>            |



## 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>2015/16</u>          | <u>2014/15</u>      |
|---|-------------------------|---------------------|
|   | kr.                     | t.kr.               |
| <b>2 Personaleomkostninger</b>                    |                         |                     |
| Lønninger   | 1.992.465               | 2.087               |
| Pensioner   | 225.603                 | 258                 |
| Andre omkostninger til social sikring             | 97.976                  | 108                 |
| Andre personaleomkostninger                       | <u>57.437</u>           | <u>79</u>           |
|   | <b><u>2.373.481</u></b> | <b><u>2.532</u></b> |
| <br>  |                         |                     |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere    | <u>7</u>                | <u>7</u>            |
| <br>  |                         |                     |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>                 |                         |                     |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 862                     | 1                   |
| Andre finansielle omkostninger                    | <u>161.946</u>          | <u>155</u>          |
|   | <b><u>162.808</u></b>   | <b><u>156</u></b>   |
| <br>  |                         |                     |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                   |                         |                     |
| Årets udskudte skat                               | (38.000)                | 22                  |
| Regulering af udskudt skat tidligere år           | <u>0</u>                | <u>(28)</u>         |
|   | <b><u>(38.000)</u></b>  | <b><u>(6)</u></b>   |

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

|  | <u>Grunde og byg-</u><br><u>ninger</u> | <u>Produktionsan-</u><br><u>læg og maski-</u><br><u>ner</u> | <u>Andre anlæg,</u><br><u>driftsmateriel</u><br><u>og inventar</u> |
|--|--|---|--|
| Kostpris 1. juli 2015                      | 2.459.040                              | 3.782.360   | 168.900  |
| Kostpris 30. juni 2016                     | 2.459.040                              | 3.782.360   | 168.900  |
| Opskrivninger 1. juli 2015                 | 1.033.811                              | 0   | 0  |
| Opskrivninger 30. juni 2016                | 1.033.811                              | 0   | 0  |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2015         | 509.921                                | 3.757.968   | 132.960  |
| Årets afskrivninger                        | 13.414                                 | 9.377   | 11.980   |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2016        | 523.335                                | 3.767.345   | 144.940  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b> | <b>2.969.516</b>                       | <b>15.015</b>   | <b>23.960</b>  |

|   | <u>2016</u><br>kr. | <u>2015</u><br>t.kr. |
|---|--------------------|----------------------|
| <b>6 Hensættelse til udskudt skat</b>             |                    |                      |
| Udskudt skat 1. juli 2015                         | 352.000            | 358                  |
| Årets udskudte skat                               | (38.000)           | 22                   |
| Regulering af udskudt skat tidligere år           | 0                  | (28)                 |
| <b>Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2016</b> | <b>314.000</b>     | <b>352</b>           |
| Materielle anlægsaktiver                          | 503.604            | 511                  |
| Skattemæssigt underskud                           | (189.604)          | (159)                |
|   | <b>314.000</b>     | <b>352</b>           |

## Noter til årsrapporten

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

|                                | <u>Gæld</u><br><u>1. juli 2015</u> | <u>Gæld</u><br><u>30. juni 2016</u> | <u>Afdrag</u><br><u>næste år</u> | <u>Restgæld</u><br><u>efter 5 år</u> |
|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.334.573                          | 1.224.436                           | 114.098                          | 611.394                              |
|                                | <b><u>1.334.573</u></b>            | <b><u>1.224.436</u></b>             | <b><u>114.098</u></b>            | <b><u>611.394</u></b>                |

### 8 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 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

#### Diskonterede vekslers

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på t.kr. 26. Leasingkontrakten har en restløbetid på 15 måneder med en samlet restleasingydelse på t.kr. 59.

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.224, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 2.969.

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 2016 t.kr. 1.242.

## Noter til årsrapporten

|  | <u>2015/16</u>        | <u>2014/15</u>    |
|--|-----------------------|-------------------|
|  | kr.                   | t.kr.             |
| <b>10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>            |                       |                   |
| Finansielle indtægter                                    | (6)                   | 0                 |
| Finansielle omkostninger                                 | 162.808               | 155               |
| Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg   | 34.771                | 35                |
| Skat af årets resultat                                   | (38.000)              | (6)               |
|  | <u><b>159.573</b></u> | <u><b>184</b></u> |
| <br>   |                       |                   |
| <b>11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b> |                       |                   |
| Ændring i varebeholdninger                               | 128.367               | (162)             |
| Ændring i tilgodehavender                                | (52.158)              | 161               |
| Ændring i leverandører mv.                               | 232.466               | 46                |
|  | <u><b>308.675</b></u> | <u><b>45</b></u>  |