

Gudnason Granit ApS
Industrivej 2, 7323 Give

Årsrapport for
2016

CVR-nr. 10 57 23 71

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017..

Lars Gudnason
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Gudnason Granit ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 28. marts 2017

Direktion

Lars Gudnason

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Gudnason Granit ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gudnason Granit ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

Vejle, den 28. marts 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Preben Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gudnason Granit ApS
Industrivej 2
7323 Give

CVR-nr.: 10 57 23 71

Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion

Lars Gudnason

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er engros- og detailhandel med granitsten.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gudnason Granit ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, 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, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Resulterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, 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 eksklusiv 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 immaterielle og 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 samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraxis

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

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

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7-10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

| | |
|---|-----------|
| Bygninger | 30-100 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 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 salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer samt direkte medgået løn.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien 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.

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 Gudnason Granit ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 10.904.511 | 9.332.246 |
| 1 Personaleomkostninger | -8.666.858 | -8.484.863 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -650.077 | -609.882 |
| Driftsresultat | 1.587.576 | 237.501 |
| Andre finansielle indtægter | 36.836 | 36.479 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -212.641 | -217.355 |
| Resultat før skat | 1.411.771 | 56.625 |
| 3 Skat af årets resultat | -325.285 | -25.769 |
| Årets resultat | 1.086.486 | 30.856 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 1.086.486 | 30.856 |
| Disponeret i alt | 1.086.486 | 30.856 |

Balance 31. december

| Aktiver | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Goodwill | 166.504 | 295.278 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>166.504</u> | <u>295.278</u> |
| 5 Grunde og bygninger | 7.094.001 | 7.313.950 |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 721.366 | 872.178 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>7.815.367</u> | <u>8.186.128</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>7.981.871</u> | <u>8.481.406</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 6.467.127 | 6.617.984 |
| Varebeholdninger i alt | <u>6.467.127</u> | <u>6.617.984</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.192.987 | 1.910.585 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 46.969 | 0 |
| Udskudte skatteaktiver | 38.285 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 5.500 | 16.500 |
| Periodeafgrænsningsposter | 21.000 | 21.000 |
| Tilgodehavender i alt | <u>2.304.741</u> | <u>1.948.085</u> |
| Likvide beholdninger | <u>2.616.032</u> | <u>1.853.620</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>11.387.900</u> | <u>10.419.689</u> |
| Aktiver i alt | <u>19.369.771</u> | <u>18.901.095</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2016 | 2015 |
|-------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | <u></u> | <u></u> |
| Egenkapital | | | |
| 7 | Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| 8 | Overført resultat | 13.016.399 | 11.921.356 |
| | Egenkapital i alt | <u>13.216.399</u> | <u>12.121.356</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 0 | 11.713 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>0</u> | <u>11.713</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 9 | Gæld til realkreditinstitutter | 2.258.049 | 2.448.438 |
| 10 | Kreditinstitutter i øvrigt | 687.500 | 812.500 |
| | Deposita | 81.564 | 79.564 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.027.113</u> | <u>3.340.502</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 315.000 | 307.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 97 | 178 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 554.280 | 773.879 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 370.087 |
| | Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 377.696 | 86.880 |
| | Anden gæld | 1.879.186 | 1.889.500 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.126.259</u> | <u>3.427.524</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>6.153.372</u> | <u>6.768.026</u> |
| | Passiver i alt | <u>19.369.771</u> | <u>18.901.095</u> |

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter****13 Finansielle risici**

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 6.991.462 | 6.886.074 |
| Pensioner | 1.244.292 | 1.220.952 |
| Andre omkostninger til social sikring | 77.780 | 71.369 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>353.324</u> | <u>306.468</u> |
| | <u>8.666.858</u> | <u>8.484.863</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>22</u> | <u>23</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 6.031 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>206.610</u> | <u>217.355</u> |
| | <u>212.641</u> | <u>217.355</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 375.283 | 56.808 |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>-49.998</u> | <u>-31.039</u> |
| | <u>325.285</u> | <u>25.769</u> |
| | | |
| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
| | | |
| 4. Goodwill | | |
| Kostpris primo | <u>1.687.738</u> | <u>1.687.738</u> |
| Kostpris ultimo | <u>1.687.738</u> | <u>1.687.738</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.392.460 | -1.263.686 |
| Årets af-/nedskrivninger | <u>-128.774</u> | <u>-128.774</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-1.521.234</u> | <u>-1.392.460</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>166.504</u> | <u>295.278</u> |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 5. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 9.796.551 | 8.546.551 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>1.250.000</u> |
| Kostpris ultimo | <u>9.796.551</u> | <u>9.796.551</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -2.482.601 | -2.292.738 |
| Årets af-/nedskrivninger | <u>-219.949</u> | <u>-189.863</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-2.702.550</u> | <u>-2.482.601</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>7.094.001</u> | <u>7.313.950</u> |
| Ejendomsvurdering 1. oktober 2016 | <u>4.850.000</u> | <u>4.850.000</u> |
| 6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 4.771.840 | 5.039.808 |
| Tilgang i årets løb | 150.542 | 206.353 |
| Afgang i årets løb | <u>-264.016</u> | <u>-474.321</u> |
| Kostpris ultimo | <u>4.658.366</u> | <u>4.771.840</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -3.899.662 | -3.969.954 |
| Årets af-/nedskrivninger | <u>-301.354</u> | <u>-291.245</u> |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | <u>264.016</u> | <u>361.537</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-3.937.000</u> | <u>-3.899.662</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>721.366</u> | <u>872.178</u> |
| 7. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 8. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 11.921.356 | 11.792.604 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 1.086.486 | 30.856 |
| Regulering renteswap | 10.970 | 127.968 |
| Skat på regulering af renteswap | -2.413 | -30.072 |
| | <u>13.016.399</u> | <u>11.921.356</u> |
| 9. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 2.448.049 | 2.630.438 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -190.000 | -182.000 |
| | <u>2.258.049</u> | <u>2.448.438</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>1.400.000</u> | <u>1.052.000</u> |
| 10. Kreditinstitutter i øvrigt | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt i alt | 812.500 | 937.500 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -125.000 | -125.000 |
| | <u>687.500</u> | <u>812.500</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>187.500</u> | <u>312.500</u> |

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.448 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 7.094 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.850 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

12. Eventualposter Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid på op til 42 måneder og en samlet restleasingydelse på 284 t.kr.

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Anpartsselskabet af 10/2 1960, CVR-nr. 28 13 11 27 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

13. Finansielle risici

Renterisici

Selskabet har indgået aftale om renteswaps for i alt ca. 3,8 mio. kr. Renteswappen løber i hele lånets løbetid. Ændringer i markedsværdien af renteswappen indregnes direkte på egenkapitalen.