

Tørring VVS & Pejsecenter A/S
Sønderbrogade 91, 7160 Tørring

Årsrapport for
2017

CVR-nr. 12 89 66 89

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. april 2018.

Claus Sparvath Karlskov
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Tørring VVS & Pejsecenter 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 4. april 2018

Direktion

Claus Sparvath Karlskov

Bestyrelse

Doris Karlskov
formand

Jens Peter Karlskov

Claus Sparvath Karlskov

Kamilla Karlskov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Tørring VVS & Pejsecenter A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tørring VVS & Pejsecenter A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Tørring, den 4. april 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tørring VVS & Pejsecenter A/S
Sønderbrogade 91
7160 Tørring

CVR-nr.: 12 89 66 89
Stiftet: 31. marts 1989
Hjemsted: Hedensted Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
29. regnskabsår

Bestyrelse

Doris Karlskov, formand
Jens Peter Karlskov
Claus Sparvath Karlskov
Kamilla Karlskov

Direktion

Claus Sparvath Karlskov

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29
7160 Tørring

Modervirksomhed

Tørring VVS Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i reparation og nybyggeri inden for VVS-branchen samt salg af VVS-artikler, brændeovne mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 22.000 t.kr. mod 17.995 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.033 t.kr. mod 859 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat 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 Tørring VVS & Pejsecenter A/S 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på en sag og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til indirekte produktionsomkostninger, salg, bildrift incl. leasingudgifter, lokaler og administration.

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 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 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

Materielle anlægsaktiver

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Bygninger	10-40 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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter aktier i unoterede selskaber, der måles til kostpris eller en eventuel lavere dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte sag. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende sag.

Sager, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Sager, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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).

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tørring VVS & Pejsecenter A/S 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

Gæld til realkreditinstitut måles til nominel restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	21.999.515	17.995.497
1 Personaleomkostninger	-18.394.289	-15.926.872
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-660.464	-581.959
Driftsresultat	2.944.762	1.486.666
Andre finansielle indtægter	7.778	2.501
2 Øvrige finansielle omkostninger	-329.690	-365.482
Resultat før skat	2.622.850	1.123.685
3 Skat af årets resultat	-590.281	-264.907
Årets resultat	2.032.569	858.778
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
Overføres til overført resultat	32.569	858.778
Disponeret i alt	2.032.569	858.778

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	5.433.361	5.641.152
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.221.986</u>	<u>1.011.613</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.655.347</u>	<u>6.652.765</u>
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>121.870</u>	<u>121.920</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>121.870</u>	<u>121.920</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.777.217</u>	<u>6.774.685</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	2.438.700	2.728.500
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.186.300</u>	<u>1.419.200</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>3.625.000</u>	<u>4.147.700</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.555.359	3.240.294
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	5.300.000	5.693.000
	Andre tilgodehavender	405.051	135.436
	Periodeafgrænsningsposter	<u>330.432</u>	<u>199.869</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>10.590.842</u>	<u>9.268.599</u>
	Likvide beholdninger	<u>17.121</u>	<u>20.181</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>14.232.963</u>	<u>13.436.480</u>
	Aktiver i alt	<u>21.010.180</u>	<u>20.211.165</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Reserve for opskrivninger	0	0
10	Overført resultat	3.767.847	3.735.278
11	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>6.267.847</u>	<u>4.235.278</u>
Hensatte forpligtelser			
12	Hensættelser til udskudt skat	<u>1.071.730</u>	<u>1.093.625</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.071.730</u>	<u>1.093.625</u>
Gældsforpligtelser			
13	Gæld til realkreditinstitutter	<u>2.923.386</u>	<u>3.221.333</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.923.386</u>	<u>3.221.333</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	297.945	289.170
	Gæld til pengeinstitutter	2.072.827	3.747.958
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.323.483	1.802.269
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.990.042	2.457.512
14	Selskabsskat	68.176	227.202
	Anden gæld	<u>3.994.744</u>	<u>3.136.818</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.747.217</u>	<u>11.660.929</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>13.670.603</u>	<u>14.882.262</u>
	Passiver i alt	<u>21.010.180</u>	<u>20.211.165</u>
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
16 Eventualposter			

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	15.163.045	13.141.388
Pensioner	2.155.680	1.833.208
Andre omkostninger til social sikring	144.641	124.759
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>930.923</u>	<u>827.517</u>
	<u>18.394.289</u>	<u>15.926.872</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>42</u>	<u>37</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	85.753	100.655
Andre finansielle omkostninger	<u>243.937</u>	<u>264.827</u>
	<u>329.690</u>	<u>365.482</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	612.176	455.202
Regulering af udskudt skat	<u>-21.895</u>	<u>-190.295</u>
	<u>590.281</u>	<u>264.907</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	8.230.653	8.165.088
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>65.565</u>
Kostpris ultimo	<u>8.230.653</u>	<u>8.230.653</u>
Opskrivninger primo	0	1.522.363
Korrektion som følge af ændret regnskabspraksis	<u>0</u>	<u>-1.522.363</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.589.501	-2.975.632
Korrektion som følge af ændret regnskabspraksis	0	591.033
Årets af-/nedskrivninger	<u>-207.791</u>	<u>-204.902</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.797.292</u>	<u>-2.589.501</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.433.361</u>	<u>5.641.152</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	<u>8.000.000</u>	<u>8.000.000</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.336.915	3.204.658
Tilgang i årets løb	757.353	428.125
Afgang i årets løb	<u>-311.398</u>	<u>-295.868</u>
Kostpris ultimo	<u>3.782.870</u>	<u>3.336.915</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.325.302	-2.244.113
Årets af-/nedskrivninger	-452.673	-377.057
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>217.091</u>	<u>295.868</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.560.884</u>	<u>-2.325.302</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.221.986</u>	<u>1.011.613</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	223.285	223.285
Afgang i årets løb	-5.595	0
Kostpris ultimo	<u>217.690</u>	<u>223.285</u>
Nedskrivninger primo	-101.365	-101.365
Af-/nedskrivninger, afhændede værdipapirer	5.545	0
Nedskrivninger ultimo	<u>-95.820</u>	<u>-101.365</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>121.870</u>	<u>121.920</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	9.301.600	10.328.800
Foretagne acontofaktureringer	-4.001.600	-4.635.800
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>5.300.000</u>	<u>5.693.000</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<p>Aktiekapitalen består af 50 aktier a 10.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
9. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger primo	0	1.522.363
Opløsning af tidligere års opskrivninger	0	-1.522.363
Udskudt skat af reserve for opskrivning primo	0	-334.920
Ændring i udskudt skat på opskrivning af ejendom	0	334.920
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.735.278	2.415.497
Korrektion som følge af ændret praksis på opskrivning ejendom (akk. afskrivninger primo på opskrivning)	0	591.033
Tilhørende udskudt skat primo	0	-130.030
Årets overførte overskud eller underskud	<u>32.569</u>	<u>858.778</u>
	<u>3.767.847</u>	<u>3.735.278</u>
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	0	2.000.000
Udloddet udbytte	0	-2.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
12. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	1.093.625	1.488.810
Regulering af udskudt skat pga. ændring i anvendt regnskabspraksis	0	-204.890
Udskudt skat af årets resultat	<u>-21.895</u>	<u>-190.295</u>
	<u>1.071.730</u>	<u>1.093.625</u>
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	3.221.331	3.510.503
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-297.945</u>	<u>-289.170</u>
	<u>2.923.386</u>	<u>3.221.333</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.638.430</u>	<u>1.974.212</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
14. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	227.202	318.402
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>-227.202</u>	<u>-318.402</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	612.176	455.202
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>-544.000</u>	<u>-228.000</u>
	<u>68.176</u>	<u>227.202</u>

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.221 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 5.433 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 1.600 t.kr. og skadesløsbrev på 2.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.073 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	3.625 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	4.555 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	1.222 t.kr.
Immaterielle anlægsaktiver (goodwill, domænenavne mv.)	0 t.kr.

16. Eventualposter Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået 10 stk. leasingkontrakter vedrørende varebiler. Den gennemsnitlige årlige leasingydelse er på 301 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 2-46 måneder og en samlet restleasingydelse på 657 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Middelfart Sparekasse har stillet arbejdsgarantier på 839 t.kr. overfor tredjemand pr. 31. december 2017.

Noter

16. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Karlskov Holding ApS, CVR-nr. 26 39 94 59 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

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

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.