

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

Årsrapport for
2016

CVR-nr. 12 89 66 89

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2017.

Lene Brødsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 7. april 2017

Direktion

Claus Sparvath Karlskov

Bestyrelse

Doris Karlskov
formand

Jens Peter Karlskov

Claus Sparvath Karlskov

Kamilla Karlskov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren 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 2016. 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 7. april 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor

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 28. 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, brændeovene mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 17.995 t.kr. mod 19.156 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 859 t.kr. mod 2.338 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet agerer fortsat i et marked med stor priskonkurrence. Selskabet har formået at fastholde dækningsgraderne på det udførte arbejde, og resultatet for 2016 vurderes som 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Revurdering af værdien af selskabets domicilejendom har betydet, at opskrivning på selskabets ejendom på 1.522 t.kr. og de akkumulerede af- og nedskrivninger på opskrivningen på 591 t.kr. samt den tilhørende udskudte skat på 205 t.kr. er ført retur i 2016.

Ændringen har reduceret aktiverne med 931 t.kr., reduceret egenkapitalen med netto 726 t.kr. og reduceret hensættelsen til udskudt skat med 205 t.kr.

Ændringen har påvirket årets resultat for 2016 i positiv retning med 38 t.kr.

Sammenligningstallene for 2015 er ikke tilpasset som følge af den ændrede vurdering af ejendommens værdiansættelse.

- 2 Foreslået udbytte indregnes fremover under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsforpligtelser.

Ændringen har ingen beløbsmæssig effekt på resultatopgørelsen eller balancesummen for hverken 2015 eller 2016, men egenkapitalen forøges med 2.000 t.kr. pr. 31. december 2015.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 nettorealisationsevnen 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 nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tørring VVS & Pejsecenter A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut 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>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	17.995.497	19.155.654
1 Personaleomkostninger	-15.926.872	-15.154.920
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-581.959	-524.033
Driftsresultat	1.486.666	3.476.701
Andre finansielle indtægter	2.501	20.946
2 Øvrige finansielle omkostninger	-365.482	-424.864
Resultat før skat	1.123.685	3.072.783
3 Skat af årets resultat	-264.907	-734.688
Årets resultat	858.778	2.338.095
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
Overføres til overført resultat	858.778	338.095
Disponeret i alt	858.778	2.338.095

Balance 31. december

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	5.641.152	6.711.819
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.011.613	960.545
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.652.765</u>	<u>7.672.364</u>
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	121.920	121.920
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>121.920</u>	<u>121.920</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.774.685</u>	<u>7.794.284</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	2.728.500	2.814.200
Fremstillede varer og handelsvarer	1.419.200	1.305.300
Varebeholdninger i alt	<u>4.147.700</u>	<u>4.119.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.240.294	4.399.833
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	5.693.000	4.924.300
Andre tilgodehavender	135.436	25.240
Periodeafgrænsningsposter	199.869	305.300
Tilgodehavender i alt	<u>9.268.599</u>	<u>9.654.673</u>
Likvide beholdninger	20.181	14.916
Omsætningsaktiver i alt	<u>13.436.480</u>	<u>13.789.089</u>
Aktiver i alt	<u>20.211.165</u>	<u>21.583.373</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	500.000	500.000
9 Reserve for opskrivninger	0	1.187.443
10 Overført resultat	3.735.278	2.415.497
11 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
Egenkapital i alt	<u>4.235.278</u>	<u>6.102.940</u>
Hensatte forpligtelser		
12 Hensættelser til udskudt skat	1.093.625	1.488.810
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.093.625</u>	<u>1.488.810</u>
Gældsforpligtelser		
13 Gæld til realkreditinstitutter	3.221.333	3.510.503
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.221.333	3.510.503
Kortfristet del af langfristet gæld	289.170	280.656
Gæld til pengeinstitutter	3.747.958	2.305.195
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.802.269	2.234.982
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.457.512	1.976.257
14 Selskabsskat	227.202	318.402
Anden gæld	3.136.818	3.365.628
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.660.929	10.481.120
Gældsforpligtelser i alt	<u>14.882.262</u>	<u>13.991.623</u>
Passiver i alt	<u>20.211.165</u>	<u>21.583.373</u>
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	13.141.388	12.266.142
Pensioner	1.833.208	1.919.255
Andre omkostninger til social sikring	124.759	118.276
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>827.517</u>	<u>851.247</u>
	<u>15.926.872</u>	<u>15.154.920</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>37</u>	<u>37</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	100.655	154.491
Andre finansielle omkostninger	<u>264.827</u>	<u>270.373</u>
	<u>365.482</u>	<u>424.864</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	455.202	656.402
Regulering af udskudt skat	-190.295	78.275
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>11</u>
	<u>264.907</u>	<u>734.688</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	8.165.088	8.115.088
Tilgang i årets løb	<u>65.565</u>	<u>50.000</u>
Kostpris ultimo	<u>8.230.653</u>	<u>8.165.088</u>
Opskrivninger primo	1.522.363	1.522.363
Korrektion som følge af ændret regnskabspraksis	<u>-1.522.363</u>	<u>0</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>1.522.363</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.975.632	-2.741.339
Korrektion som følge af ændret regnskabspraksis	591.033	0
Årets af-/nedskrivninger	<u>-204.902</u>	<u>-234.293</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.589.501</u>	<u>-2.975.632</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.641.152</u>	<u>6.711.819</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2016	<u>8.000.000</u>	<u>8.000.000</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.204.658	2.831.403
Tilgang i årets løb	428.125	652.252
Afgang i årets løb	<u>-295.868</u>	<u>-278.997</u>
Kostpris ultimo	<u>3.336.915</u>	<u>3.204.658</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.244.113	-2.184.630
Årets af-/nedskrivninger	-377.057	-289.740
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>295.868</u>	<u>230.257</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.325.302</u>	<u>-2.244.113</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.011.613</u>	<u>960.545</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	223.285	235.785
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-12.500</u>
Kostpris ultimo	<u>223.285</u>	<u>223.285</u>
Nedskrivninger primo	-101.365	-106.865
Af-/nedskrivninger, afhændede værdipapirer	<u>0</u>	<u>5.500</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>-101.365</u>	<u>-101.365</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>121.920</u>	<u>121.920</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	10.328.800	17.771.200
Foretagne acontofaktureringer	<u>-4.635.800</u>	<u>-12.846.900</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>5.693.000</u>	<u>4.924.300</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<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	1.522.363	1.522.363
Opløsning af tidligere års opskrivninger	-1.522.363	0
Udskudt skat af reserve for opskrivning primo	-334.920	-334.920
Ændring i udskudt skat på opskrivning af ejendom	<u>334.920</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>1.187.443</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.415.497	2.077.402
Korrektion som følge af ændret praksis på opskrivning ejendom (akk. afskrivninger primo på opskrivning)	591.033	0
Tilhørende udskudt skat primo	-130.030	0
Årets overførte overskud eller underskud	858.778	338.095
	<u>3.735.278</u>	<u>2.415.497</u>
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	2.000.000	700.000
Udloddet udbytte	-2.000.000	-700.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
12. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	1.488.810	1.410.535
Regulering af udskudt skat pga. ændring i anvendt regnskabspraksis	-204.890	0
Udskudt skat af årets resultat	-190.295	78.275
	<u>1.093.625</u>	<u>1.488.810</u>
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	3.510.503	3.791.159
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-289.170</u>	<u>-280.656</u>
	<u>3.221.333</u>	<u>3.510.503</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.974.212</u>	<u>2.300.105</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
14. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	318.402	24.225
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>-318.402</u>	<u>-24.225</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	455.202	656.402
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>-228.000</u>	<u>-338.000</u>
	<u>227.202</u>	<u>318.402</u>

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.511 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 5.641 t.kr.

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

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.748 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	4.148 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	3.240 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	1.012 t.kr.
Immaterielle anlægsaktiver (goodwill, domænenavne mv.)	0 t.kr.

**16. Eventualposter
Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået 8 stk. operationelle og finansielle leasingkontrakter vedrørende varebiler. Den gennemsnitlige årlige leasingydelse er på 256 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 1-35 måneder og en samlet restleasingydelse på 402 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Middelfart Sparekasse har stillet arbejdsgarantier på 1.789 t.kr. overfor tredjemand pr. 31. december 2016 (bevilget max udgør 3 mio. kr.).

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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 228 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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