

**Tørring VVS A/S**  
**Sønderbrogade 91, 7160 Tørring**

---

**Årsrapport for**  
**2019**

---

**CVR-nr. 12 89 66 89**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2020.

---

**Claus Sparvath Karlskov**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

#### **Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019**

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

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Tørring VVS 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 15. april 2020

### Direktion

Claus Sparvath Karlskov

### Bestyrelse

Doris Karlskov  
formand

Claus Sparvath Karlskov

Kamilla Karlskov

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Til kapitalejeren i Tørring VVS A/S**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tørring VVS A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

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

### **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 15. april 2020

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard  
statsautoriseret revisor  
mne32857

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Tørring VVS A/S Sønderbrogade 91 7160 Tørring
	CVR-nr.: 12 89 66 89
	Stiftet: 31. marts 1989
	Hjemsted: Hedensted Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 31. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Doris Karlskov, formand Claus Sparvath Karlskov Kamilla Karlskov
<b>Direktion</b>	Claus Sparvath Karlskov
<b>Revision</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bredgade 29 7160 Tørring
<b>Modervirksomhed</b>	Tørring VVS Holding ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i reparation og nybyggeri inden for VVS-branchen.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 26.853 t.kr. mod 23.561 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.734 t.kr. mod 2.656 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 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

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at visse omkostningsarter, der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger fremover indregnes under regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 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. leasingydelse, 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 poster direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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.

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.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter behandles 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.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### 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.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Egenkapital

#### 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 A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndig hederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for samme skatnings-kredsen.

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>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>26.852.508</b>	<b>23.561.400</b>
1 Personaleomkostninger	-19.808.228	-19.190.545
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-800.592	-689.583
<b>Driftsresultat</b>	<b>6.243.688</b>	<b>3.681.272</b>
Andre finansielle indtægter	20.676	24.686
2 Øvrige finansielle omkostninger	-141.856	-278.569
<b>Resultat før skat</b>	<b>6.122.508</b>	<b>3.427.389</b>
3 Skat af årets resultat	-1.388.860	-771.866
<b>Årets resultat</b>	<b>4.733.648</b>	<b>2.655.523</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	3.000.000	2.500.000
Overføres til overført resultat	1.733.648	155.523
<b>Disponeret i alt</b>	<b>4.733.648</b>	<b>2.655.523</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde og bygninger	5.117.671	5.330.788
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.739.384	1.517.389
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.857.055</u>	<u>6.848.177</u>
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	131.870	131.870
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>131.870</u>	<u>131.870</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>6.988.925</u></b>	<b><u>6.980.047</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	2.671.500	2.427.000
Fremstillede varer og handelsvarer	0	100.000
Varebeholdninger i alt	<u>2.671.500</u>	<u>2.527.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.841.304	6.002.722
Igangværende arbejder for fremmed regning	4.895.825	6.026.350
Andre tilgodehavender	410.512	384.672
Periodeafgrænsningsposter	148.333	176.874
Tilgodehavender i alt	<u>12.295.974</u>	<u>12.590.618</u>
Likvide beholdninger	815	1.556
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>14.968.289</u></b>	<b><u>15.119.174</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>21.957.214</u></b>	<b><u>22.099.221</u></b>

**Balance 31. december**

Passiver		2019	2018
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	5.657.018	3.923.370
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.000.000	2.500.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>9.157.018</u></b>	<b><u>6.923.370</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
10	Hensættelser til udskudt skat	1.278.400	1.418.950
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>1.278.400</u></b>	<b><u>1.418.950</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
11	Gæld til realkreditinstitutter	2.352.986	2.683.101
12	Kreditinstitutter i øvrigt	232.812	304.955
	Anden gæld	623.155	0
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.208.953</u></b>	<b><u>2.988.056</u></b>
	Kortfristet del af langfristet gæld	408.245	407.645
	Gæld til pengeinstitutter	1.526.224	2.220.970
	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	0	47.500
	Igangværende arbejder for fremmed regning	64.600	375.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.932.380	2.646.868
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.019.034	1.004.032
13	Selskabsskat	754.410	20.646
	Anden gæld	2.607.950	4.046.184
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>8.312.843</u></b>	<b><u>10.768.845</u></b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>11.521.796</u></b>	<b><u>13.756.901</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>21.957.214</u></b>	<b><u>22.099.221</u></b>
14	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
15	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	17.100.280	16.544.194
Pensioner	2.347.998	2.312.674
Andre omkostninger til social sikring	142.159	144.172
Personalemkostninger i øvrigt	217.791	189.505
	<u>19.808.228</u>	<u>19.190.545</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>41</u>	<u>42</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	54.034	59.590
Andre finansielle omkostninger	87.822	218.979
	<u>141.856</u>	<u>278.569</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	1.529.410	424.646
Regulering af udskudt skat	-140.550	347.220
	<u>1.388.860</u>	<u>771.866</u>
	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	8.337.202	8.230.653
Tilgang i årets løb	0	106.549
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>8.337.202</u>	<u>8.337.202</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.006.414	-2.797.292
Årets af-/nedskrivninger	-213.117	-209.122
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-3.219.531</u>	<u>-3.006.414</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>5.117.671</u>	<u>5.330.788</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2019	<u>8.000.000</u>	<u>8.000.000</u>



## Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	4.154.240	3.782.870
Tilgang i årets løb	828.655	810.830
Afgang i årets løb	<u>-330.122</u>	<u>-439.460</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>4.652.773</u></b>	<b><u>4.154.240</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-2.636.851	-2.560.884
Årets af-/nedskrivninger	-587.475	-480.461
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>310.937</u>	<u>404.494</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-2.913.389</u></b>	<b><u>-2.636.851</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>1.739.384</u></b>	<b><u>1.517.389</u></b>
<b>6. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris primo	227.690	217.690
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>10.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>227.690</u></b>	<b><u>227.690</u></b>
Nedskrivninger primo	<u>-95.820</u>	<u>-95.820</u>
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-95.820</u></b>	<b><u>-95.820</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>131.870</u></b>	<b><u>131.870</u></b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	3.923.370	3.767.847
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.733.648</u>	<u>155.523</u>
	<b><u>5.657.018</u></b>	<b><u>3.923.370</u></b>

## Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<b>9. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	2.500.000	2.000.000
Udloddet udbytte	-2.500.000	-2.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>3.000.000</u>	<u>2.500.000</u>
	<b><u>3.000.000</u></b>	<b><u>2.500.000</u></b>
<b>10. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat primo	1.418.950	1.071.730
Udskudt skat af årets resultat	-140.550	347.220
	<u>1.278.400</u>	<u>1.418.950</u>
	<b><u>1.278.400</u></b>	<b><u>1.418.950</u></b>
<b>11. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	2.682.561	3.012.757
Heraf forfalder inden for 1 år	-329.575	-329.656
	<u>2.352.986</u>	<u>2.683.101</u>
	<b><u>2.352.986</u></b>	<b><u>2.683.101</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.053.800</u>	<u>1.379.157</u>
	<b><u>1.053.800</u></b>	<b><u>1.379.157</u></b>
<b>12. Kreditinstitutter i øvrigt</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	311.482	382.944
Heraf forfalder inden for 1 år	-78.670	-77.989
	<u>232.812</u>	<u>304.955</u>
	<b><u>232.812</u></b>	<b><u>304.955</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>13. Selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat primo	20.646	68.176
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-20.646	-68.176
	<u>0</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	1.529.410	424.646
Betalt acontoskat for indeværende år	-775.000	-404.000
	<u>754.410</u>	<u>20.646</u>
	<b><u>754.410</u></b>	<b><u>20.646</u></b>

## Noter

---

### 14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.683 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 5.118 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 kreditinstitut, 311 t.kr., er der givet pant i personbil Toyota RAV4, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 355 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.526 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	2.672 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	6.866 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	1.739 t.kr.
Immaterielle anlægsaktiver (goodwill, domænenavne mv.)	0 t.kr.

### 15. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

##### Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået 8 stk. leasingkontrakter vedrørende varebiler. Den gennemsnitlige årlige leasingydelse er på 212 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 15-39 måneder og en samlet restleasingydelse på 435 t.kr.

##### Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Middelfart Sparekasse og Tryg har stillet arbejdsгарantier på 3.075 t.kr. overfor tredjemand pr. 31. december 2019.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Claus Karlskov Holding ApS, CVR-nr. 29 84 98 11 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

## Noter

---

### 15. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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