

**Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S**

**Langmarksvej 41**

**8700 Horsens**

**CVR-nr. 13 27 91 44**

**Årsrapport for 2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 09/11 2017

---

Klaus Christian Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	13
Balance pr. 30. juni 2017	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	17
Noter til årsrapporten	18

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S  
Langmarksvej 41  
8700 Horsens

CVR-nr.: 13 27 91 44  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
Hjemsted: Horsens

### Bestyrelse

Mogens Daugaard  
Ejgil Petersen  
Klaus Christian Jensen

### Direktion

Klaus Christian Jensen

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

### Pengeinstitut

Sydbank A/S

Middelfart Sparekasse A/S

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 19. oktober 2017

### Direktion

Klaus Christian Jensen

### Bestyrelse

Mogens Daugaard

Ejgil Petersen

Klaus Christian Jensen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 for 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 19. oktober 2017

### **Roesgaard & Partners**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at udføre tømrer- og snedkerarbejde.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 1.332.134, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.110.379.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

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

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførelse af arbejde samt salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 8 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Værdipapirer

Værdipapirer, der består af anfordringsgældsbreve, måles til restgælden på balancedagen.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

## Anvendt regnskabspraksis

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte garantiforpligtelser måles på baggrund af erfaringer med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab på det igangværende arbejde som en hensat forpligtelse. Det hensatte beløb indregnes under produktionsomkostninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Pengestrømsopgørelse

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>6.151.901</b>	<b>7.277</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(4.565.331)</u>	<u>(5.780)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.586.570</b>	<b>1.497</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(118.216)</u>	<u>(132)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.468.354</b>	<b>1.365</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	198.917	27
Finansielle indtægter	3	29.548	28
Finansielle omkostninger	4	<u>(42.495)</u>	<u>(42)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.654.324</b>	<b>1.378</b>
Skat af årets resultat	5	<u>(322.190)</u>	<u>(299)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.332.134</u></b>	<b><u>1.079</u></b>
Foreslået udbytte		800.000	600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		198.917	27
Overført resultat		<u>333.217</u>	<u>452</u>
		<b><u>1.332.134</u></b>	<b><u>1.079</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		271.091	338
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<u>271.091</u>	<u>338</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder	7	451.674	253
Depositum		51.624	52
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>503.298</u>	<u>305</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>774.389</u>	<u>643</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.128.924	1.650
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	83.274	375
Andre tilgodehavender		17.010	31
Udskudt skatteaktiv	10	24.948	21
Periodeafgrænsningsposter		12.109	16
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.266.265</u>	<u>2.093</u>
Værdipapirer		481.466	534
<b>Værdipapirer</b>		<u>481.466</u>	<u>534</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>4.000.281</u>	<u>4.163</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>5.748.012</u>	<u>6.790</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>6.522.401</u>	<u>7.433</u>



**Balance pr. 30. juni 2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		501.000	501
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		326.536	128
Overført resultat		2.482.843	2.149
Foreslået udbytte for regnskabsåret		800.000	600
<b>Egenkapital</b>	<b>9</b>	<b><u>4.110.379</u></b>	<b><u>3.378</u></b>
Andre hensættelser	11	<u>100.000</u>	<u>100</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>100.000</u></b>	<b><u>100</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		742.552	2.382
Forudfakturering igangværende arbejder	8	54.139	50
Gæld til tilknyttede virksomheder		748	0
Selskabsskat		221.710	293
Anden gæld		1.292.873	1.230
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.312.022</u></b>	<b><u>3.955</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.312.022</u></b>	<b><u>3.955</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>6.522.401</u></b>	<b><u>7.433</u></b>
Eventualposter m.v.	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

## Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået ud- bytte for regnskabs- året</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2016	501.000	127.619	2.149.626	600.000	3.378.245
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	(600.000)	(600.000)
Årets resultat	0	198.917	333.217	800.000	1.332.134
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>501.000</b>	<b>326.536</b>	<b>2.482.843</b>	<b>800.000</b>	<b>4.110.379</b>

**Pengestrømsopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
Årets resultat		1.332.134	1.079
Reguleringer	14	249.436	409
Ændring i driftskapital	15	<u>(741.376)</u>	<u>1.946</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>840.194</b>	<b>3.434</b>
Renteindbetalinger og lignende		29.548	28
Renteudbetalinger og lignende		<u>(42.495)</u>	<u>(42)</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>827.247</b>	<b>3.420</b>
Betalt selskabsskat		<u>(396.912)</u>	<u>(954)</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>430.335</b>	<b>2.466</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(52.000)	(135)
Salg af materielle anlægsaktiver		5.000	38
Modtagne afdrag		<u>52.495</u>	<u>50</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>5.495</b>	<b>(47)</b>
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		748	(1)
Betalt udbytte		<u>(600.000)</u>	<u>(600)</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>(599.252)</b>	<b>(601)</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>(163.422)</b>	<b>1.818</b>
Likvider 1. juli 2016		<u>4.163.703</u>	<u>2.346</u>
<b>Likvider 30. juni 2017</b>		<b>4.000.281</b>	<b>4.164</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>4.000.281</u>	<u>4.164</u>
<b>Likvider 30. juni 2017</b>		<b>4.000.281</b>	<b>4.164</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.695.561	4.688
Pensioner	499.415	653
Andre omkostninger til social sikring	267.590	310
Andre personaleomkostninger	102.765	129
	<u>4.565.331</u>	<u>5.780</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>18</u>
<b>2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Andel af overskud i dattervirksomheder	198.917	27
	<u>198.917</u>	<u>27</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra dattervirksomheder	25.506	28
Andre finansielle indtægter	4.042	0
	<u>29.548</u>	<u>28</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	42.495	42
	<u>42.495</u>	<u>42</u>



## Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>7 Kapitalandele i dattervirksomheder (fortsat)</b>		
Værdireguleringer 1. juli 2016	127.757	101
Årets resultat	<u>198.917</u>	<u>27</u>
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>326.674</u>	<u>128</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b><u>451.674</u></b>	<b><u>253</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Horsens Totalbyg ApS	Horsens	100 %	451.674	198.917

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>8 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder, salgspris	2.578.417	630
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>(2.549.282)</u>	<u>(305)</u>
	<b><u>29.135</u></b>	<b><u>325</u></b>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	83.274	375
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>(54.139)</u>	<u>(50)</u>
	<b><u>29.135</u></b>	<b><u>325</u></b>

## 9 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 501.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	t.kr.
<b>10 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Immaterielle anlægsaktiver	(3.142)	(4)
Materielle anlægsaktiver	194	5
Garantisager	(22.000)	(22)
Overført til udskudt skatteaktiv	24.948	21
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	24.948	21
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<u>24.948</u>	<u>21</u>
<b>11 Andre hensættelser</b>		
Saldo primo 1. juli 2016	<u>100.000</u>	<u>100</u>
<b>Saldo ultimo 30. juni 2017</b>	<u>100.000</u>	<u>100</u>
Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:		
Mellem 1 og 5 år	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>12 Eventualposter m.v.</b>		

Selskabet er sambeskattet med de danske tilknyttede virksomheder. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Entreprisegarantier, der er stillet af Sydbank A/S udgør pr. 30. juni 2017 kr. 2.570.936.

## Noter til årsrapporten

### 13 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Transaktioner

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

K.J. Byggeservice ApS

Mogens Daugaard

Klaus Christian Jensen

Ejgil Petersen

Transaktioner med nærtstående parter:

Lokaler lejes ved Mogens Daugaard. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

K.J. Byggeservice ApS, Nørremarksvej 21, 8700 Horsens.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
<b>14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	(29.548)	(28)
Finansielle omkostninger	42.495	42
Af- og nedskrivninger	113.216	123
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	(198.917)	(27)
Skat af årets resultat	<u>322.190</u>	<u>299</u>
	<b><u>249.436</u></b>	<b><u>409</u></b>
<b>15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	835.121	449
Ændring i leverandører mv.	<u>(1.576.497)</u>	<u>1.497</u>
	<b><u>(741.376)</u></b>	<b><u>1.946</u></b>