

**Regner & Claus Sørensen VVS ApS**

**Grunnetsgade 3, 6600 Vejen**

---

**Årsrapport for**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

---

**CVR-nr. 14 16 72 85**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2017.



Claus Sørensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

#### **Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Hovedtal og nøgletal
- 6 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Pengestrømsopgørelse
- 17 Noter

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Regner & Claus Sørensen VVS ApS.

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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 15. marts 2017

### Direktion



Regner Sørensen  
direktør



Claus Sørensen  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Regner & Claus Sørensen VVS ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Regner & Claus Sørensen VVS ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejen, den 15. marts 2017

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01



Henrik Esmann  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Regner & Claus Sørensen VVS ApS  
Grunnetsgade 3  
6600 Vejen

Telefon: 75 36 02 22

CVR-nr.: 14 16 72 85

Stiftet: 1. januar 2001

Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Direktion

Regner Sørensen, direktør  
Claus Sørensen, direktør

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Torvegade 16  
6600 Vejen

**Hovedtal og nøgletal**

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>			
Bruttofortjeneste	2.253	1.646	2.118
Resultat af ordinær primær drift	264	-254	74
Finansielle poster, netto	-83	-116	-106
Årets resultat	138	-294	3
<b>Balance:</b>			
Balancesum	2.270	2.433	3.126
Egenkapital	524	386	680
<b>Pengestrømme:</b>			
Driftsaktivitet	277	100	-15
Investeringsaktivitet	0	0	-312
Finansieringsaktivitet	-148	-135	173
Pengestrømme i alt	129	-36	-155
<b>Medarbejdere:</b>			
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	6	5	6
<b>Nøgletal i %:</b>			
Soliditetsgrad	23,1	15,9	21,8
Egenkapitalforrentning	30,3	-55,2	0,4

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år været drift af VVS virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.252.974 mod 1.645.522 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 137.701 mod -293.876 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den negative indtjening fra 2014/15 fortsatte ind i den første del af det nye regnskabsår, men ledelsens forventning til, at udviklingen ville vende i anden halvdel af regnskabsåret 2015/16 er blevet indfriet, hvorfor ledelsen i forlængelse heraf anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har i anden halvdel af regnskabsåret 2015/16 oplevet en øget efterspørgsel af selskabets produkter og ydelser. Ledelsen har derfor positive forventninger til resultatet for det kommende regnskabsår, der forventes at ville ende i niveau med resultatet for 2015/16.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Regner & Claus Sørensen VVS ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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

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

### 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.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### 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 på egenkapitalen. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som skat af årets resultat. Indregning af ekstraordinære poster medfører, at den skat, der indregnes i resultatopgørelsen klassificeres som henholdsvis skat af ordinært resultat og skat af ekstraordinært resultat.

## 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-4 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

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige 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.

### Varebeholdninger

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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 kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

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

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til kostpris.

### 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

---

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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

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.

### Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

### Pengestrømme 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**

---

### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.252.974</b>	<b>1.645.522</b>
1 Personaleomkostninger	-1.871.233	-1.762.990
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-118.199	-136.994
<b>Driftsresultat</b>	<b>263.542</b>	<b>-254.462</b>
Andre finansielle indtægter	0	3.384
Andre finansielle omkostninger	-83.486	-119.443
<b>Resultat før skat</b>	<b>180.056</b>	<b>-370.521</b>
2 Skat af årets resultat	-42.355	76.645
<b>Årets resultat</b>	<b>137.701</b>	<b>-293.876</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	137.701	0
Disponeret fra overført resultat	0	-293.876
<b>Disponeret i alt</b>	<b>137.701</b>	<b>-293.876</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Grunde og bygninger	342.730	355.072
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	150.727	244.299
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>493.457</u>	<u>599.371</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>493.457</u></b>	<b><u>599.371</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	836.872	798.492
	Varebeholdninger i alt	<u>836.872</u>	<u>798.492</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	779.565	922.497
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	123.189	30.013
	Udsudte skatteaktiver	0	23.097
	Andre tilgodehavender	0	33.053
	Periodeafgrænsningsposter	0	11.354
	Tilgodehavender i alt	<u>902.754</u>	<u>1.020.014</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	15.000	15.000
	Værdipapirer i alt	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
	Likvide beholdninger	21.910	386
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.776.536</u></b>	<b><u>1.833.892</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.269.993</u></b>	<b><u>2.433.263</u></b>



**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u></u>	<u></u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	200.000	200.000
6	Overført resultat	323.899	186.198
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>523.899</u></b>	<b><u>386.198</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	19.258	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>19.258</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leasingforpligtelser	110.162	161.407
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>110.162</u>	<u>161.407</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	51.245	147.608
	Gæld til pengeinstitutter	558.947	666.633
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	298.284	405.894
	Anden gæld	708.198	665.523
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.616.674</u>	<u>1.885.658</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.726.836</u></b>	<b><u>2.047.065</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.269.993</u></b>	<b><u>2.433.263</u></b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****9 Eventualposter**

**Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	137.701	-293.876
10 Reguleringer	231.755	175.811
11 Ændring i driftskapital	-9.152	375.010
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	<u>360.304</u>	<u>256.945</u>
Renteindbetalinger og lignende	0	3.384
Renteudbetalinger og lignende	-83.486	-119.443
Pengestrøm fra ordinær drift	<u>276.818</u>	<u>140.886</u>
Betalt selskabsskat	0	-41.326
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b><u>276.818</u></b>	<b><u>99.560</u></b>
Afdrag på langfristet gæld	-147.608	-135.217
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b><u>-147.608</u></b>	<b><u>-135.217</u></b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>129.210</b>	<b>-35.657</b>
Likvider primo	-666.247	-630.590
<b>Likvider ultimo</b>	<b><u>-537.037</u></b>	<b><u>-666.247</u></b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	21.910	386
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-558.947	-666.633
<b>Likvider ultimo</b>	<b><u>-537.037</u></b>	<b><u>-666.247</u></b>

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.634.167	1.521.167
Pensioner	177.436	181.416
Andre omkostninger til social sikring	19.271	16.563
Personaleomkostninger i øvrigt	40.359	43.844
	<b>1.871.233</b>	<b>1.762.990</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	5
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	42.355	-76.645
	<b>42.355</b>	<b>-76.645</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris primo	629.678	674.058
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>629.678</b>	<b>674.058</b>
Af- og nedskrivninger primo	274.606	429.759
Årets afskrivninger	12.342	93.572
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>286.948</b>	<b>523.331</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>342.730</b>	<b>150.727</b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		146.158
<b>4. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Kostpris af igangværende arbejder	193.126	30.013
Avance af igangværende arbejder	92.063	0
Acontofaktureret igangværende arbejder	-162.000	0
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>123.189</b>	<b>30.013</b>

**Noter**

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>		
<b>5. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000		
	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>		
<b>6. Overført resultat</b>				
Overført resultat primo	186.198	480.074		
Årets overførte overskud eller underskud	137.701	-293.876		
	<b>323.899</b>	<b>186.198</b>		
<b>7. Gældsforpligtelser</b>				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2015</u>
Gæld til pengeinstitutter	0	0	0	50.402
Leasingforpligtelser	51.245	0	161.407	258.613
	<b>51.245</b>	<b>0</b>	<b>161.407</b>	<b>309.015</b>

## Noter

---

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i matr. nr. 15 ko, Vejen By, Vejen beliggende Grunnetgade 3, Vejen.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 559 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	837 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	780 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 146 t.kr., jævnfør note 3, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2016 udgør 161 t.kr.

### 9. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har via banken stillet garantiforpligtelser pr. 30. september 2016 med i alt 185 t.kr.

**Noter**

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>10. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	105.914	136.397
Andre finansielle indtægter	0	-3.384
Andre finansielle omkostninger	83.486	119.443
Skat af årets resultat	42.355	-76.645
	<u><b>231.755</b></u>	<u><b>175.811</b></u>
<b>11. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-38.380	134.352
Ændring i tilgodehavender	94.163	417.454
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-64.935	-176.796
	<u><b>-9.152</b></u>	<u><b>375.010</b></u>