

Horsens Ny Teater A/S

Teatertorvet 1

8700 Horsens

CVR-nr. 15 13 21 32

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 18/05 2017

Henning Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	12
Balance pr. 31. december 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Horsens Ny Teater A/S
Teatertorvet 1
8700 Horsens

CVR-nr.: 15 13 21 32
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe, formand
Peter Bang Fasting Bauer
Henning Jensen

Direktion

Lone Wessel, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Horsens Ny Teater 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 20. april 2017

Direktion

Lone Wessel
direktør

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe
formand

Peter Bang Fasting Bauer

Henning Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Horsens Ny Teater A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Horsens Ny Teater A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 regnskabsbrugere 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 20. april 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været afholdelse og formidling af kulturelle aktiviteter, herunder udlejning af Horsens Ny Teater til samarbejdspartnere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 371.000, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.044.115.

I 2016 afviklede Horsens Ny Teater A/S ca. 210 arrangementer med et rigt udbud af aktiviteter, herunder koncerter, teater, foredrag, stand-up, comedy, shows, rundvisninger samt indlejede arrangementer – herunder flere arrangementer for Horsensianerne i anledning af Horsens Ny Teaters 25 års jubilæum, som byens kulturhus.

Horsens Ny Teater har, i lighed med tidligere år, koncentreret sine aktiviteter på Teatertorvet.

Fra 2015 til 2016 har der været en fremgang i antallet af besøgende – fra ca. 43.000 gæster i 2015 til ca. 46.000 gæster i 2016.

I året har der været fokus på arrangementer med publikumsudvikling for øje samtidig med, at der er fokus på arrangementernes økonomiske bæredygtighed. Den fortsatte videreudvikling af den målrettede markedsføring har medført en styrkelse af gæsteantallet til de enkelte arrangementer, hvor en del arrangementer har været udsolgte - programmet har således været mangfoldigt og arrangementerne er generelt afviklet med en høj belægningsprocent.

Det gode samarbejde med byens øvrige arrangører og med byens mange foreninger er fastholdt, ligesom der igen i 2016 har været TV-produktion fra Horsens Ny Teater, som efterfølgende er vist på de landsdækkende kanaler.

Sponsorkredsen HNT+ er stabil, og det fortsat høje aktivitetsniveau giver et godt grundlag for at tiltrække nye sponsorer – til gavn for byens samlede kulturliv, sponsorerne og Horsens Ny Teater.

Virksomhedens forventede udvikling

Der venter igen et stærkt program i 2017 med fokus på gode danske navne, både de veletablerede og kendte men også en del af dem, der er på vej til at blive det. Endvidere byder 2017 også på udenlandske shows/koncerter og flere unikke oplevelser med det formål for øje fortsat at udvide den kulturelle horisont for vores gæster.

Det vurderes på den baggrund, at regnskabsåret 2017 vil kunne slutes med et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Horsens Ny Teater A/S for 2016 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 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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, der omfatter entreindtægter, sponsorindtægter, salg af mad, drikkevarer mv. i forbindelse med arrangementer samt lejeindtægter for brug af teatersalen mv., indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger

Omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder 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 Horsens Ny Teater A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. 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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

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, 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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som 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.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer 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. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.547.466	4.537.707
Personaleomkostninger	1	<u>(3.916.779)</u>	<u>(3.858.362)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		630.687	679.345
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(140.573)</u>	<u>(28.828)</u>
Resultat før finansielle poster		490.114	650.517
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	(7.467)	(88.594)
Finansielle indtægter	3	434	1.856
Finansielle omkostninger	4	<u>(199)</u>	<u>(27)</u>
Resultat før skat		482.882	563.752
Skat af årets resultat	5	<u>(111.882)</u>	<u>(145.257)</u>
Årets resultat		<u>371.000</u>	<u>418.495</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		(7.467)	0
Overført resultat		<u>378.467</u>	<u>418.495</u>
		<u>371.000</u>	<u>418.495</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	542.559	123.709
Materielle anlægsaktiver		542.559	123.709
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	568.313	575.780
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.960	11.090
Finansielle anlægsaktiver		579.273	586.870
Anlægsaktiver i alt		1.121.832	710.579
Varebeholdninger		86.257	72.918
Varebeholdninger		86.257	72.918
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		555.437	658.730
Andre tilgodehavender		343.715	212.885
Udskudt skatteaktiv	8	7.997	41.229
Selskabsskat		21.350	0
Periodeafgrænsningsposter	9	29.198	77.522
Tilgodehavender		957.697	990.366
Likvide beholdninger		3.397.050	3.192.791
Omsætningsaktiver i alt		4.441.004	4.256.075
Aktiver i alt		5.562.836	4.966.654

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		501.000	501.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		291.113	172.115
Overført resultat		252.002	0
Egenkapital		<u>1.044.115</u>	<u>673.115</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.294.811	1.032.015
Anden gæld		700.954	659.331
Periodeafgrænsningsposter		2.522.956	2.602.193
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.518.721</u>	<u>4.293.539</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.518.721</u>	<u>4.293.539</u>
Passiver i alt		<u>5.562.836</u>	<u>4.966.654</u>
Leje og leasingforpligtelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	501.000	172.115	0	673.115
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	126.465	(126.465)	0
Årets resultat	0	(7.467)	378.467	371.000
Egenkapital 31. december 2016	501.000	291.113	252.002	1.044.115

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Årets resultat		371.000	418.495
Reguleringer	11	259.687	260.850
Ændring i driftskapital	12	<u>232.630</u>	<u>426.106</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		863.317	1.105.451
Renteindbetalinger og lignende		434	276
Renteudbetalinger og lignende		<u>(69)</u>	<u>(27)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		863.682	1.105.700
Betalt selskabsskat		<u>(100.000)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		763.682	1.105.700
Køb af materielle anlægsaktiver		<u>(559.423)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(559.423)	0
Ændring i likvider		204.259	1.105.700
Likvider 1. januar 2016		<u>3.192.791</u>	<u>2.087.091</u>
Likvider 31. december 2016		3.397.050	3.192.791
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>3.397.050</u>	<u>3.192.791</u>
Likvider 31. december 2016		3.397.050	3.192.791

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.063.721	3.962.765
Pensioner	314.892	329.101
Andre omkostninger til social sikring	64.084	64.486
Andre personaleomkostninger	<u>90.184</u>	<u>92.448</u>
	4.532.881	4.448.800
Overført til produktionslønninger	<u>(616.102)</u>	<u>(590.438)</u>
	3.916.779	3.858.362
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	<u>(7.467)</u>	<u>(88.594)</u>
	(7.467)	(88.594)
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	434	276
Kursreguleringer	<u>0</u>	<u>1.580</u>
	434	1.856
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	69	27
Kursreguleringer omkostninger	<u>130</u>	<u>0</u>
	199	27

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	78.650	0
Årets udskudte skat	<u>33.232</u>	<u>145.257</u>
	<u>111.882</u>	<u>145.257</u>
6 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>2.986.244</u>
Kostpris 1. januar 2016		2.986.244
Tilgang i årets løb		<u>559.423</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>3.545.667</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		2.862.535
Årets afskrivninger		<u>140.573</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>3.003.108</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>542.559</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	<u>277.200</u>	<u>277.200</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>277.200</u>	<u>277.200</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder (fortsat)		
Værdireguleringer 1. januar 2016	298.580	387.174
Årets resultat	<u>(7.467)</u>	<u>(88.594)</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>291.113</u>	<u>298.580</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>568.313</u>	<u>575.780</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Ingenia ApS	Hedensted	25 %	568.313	(7.467)

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	(7.997)	(16.954)
Skattemæssigt underskud	0	(24.275)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>7.997</u>	<u>41.229</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>7.997</u>	<u>41.229</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>7.997</u>	<u>41.229</u>

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
10 Leje og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	10.970	104.696
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>10.970</u>
	<u>10.970</u>	<u>115.666</u>
Lejeforpligtelser uopsigelighed til 2026, årlig forpligtelse	5.500.000	5.500.000
	2016	2015
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(434)	(1.856)
Finansielle omkostninger	199	27
Af- og nedskrivninger	140.573	28.828
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	7.467	88.594
Skat af årets resultat	<u>111.882</u>	<u>145.257</u>
	<u>259.687</u>	<u>260.850</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(13.339)	(29.034)
Ændring i tilgodehavender	20.787	(508.099)
Ændring i leverandører mv.	304.419	369.461
Ændring i periodeafgrænsningsposter	<u>(79.237)</u>	<u>593.778</u>
	<u>232.630</u>	<u>426.106</u>