

Scan-Trapper A/S

**Cedervej 12
7400 Herning**

CVR-nr. 16 31 38 82

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 23/01 2017

Jesper Bo Særkjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Scan-Trapper A/S
Cedervej 12
7400 Herning

CVR-nr.: 16 31 38 82
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Herning

Bestyrelse

Torben Axel Madsen
Gert Heindorff Frederiksen
Jesper Bo Særkjær

Direktion

Jesper Bo Særkjær

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 Scan-Trapper 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.

Herning, den 16. januar 2017

Direktion

Jesper Bo Særkjær

Bestyrelse

Torben Axel Madsen

Gert Heindorff Frederiksen

Jesper Bo Særkjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Scan-Trapper A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Scan-Trapper 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 10. Det fremgår heraf, at der er usikkerhed forbundet med målingen af investeringsejendomme.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 16. januar 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet producerer og sælger ståltrapper samt dertil hørende produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 480.558, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 12.232.282.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

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 Scan-Trapper 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, 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

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån mv.

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 sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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
Produktionsbygninger	50 år	5 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

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

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

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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 koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		13.488.539	14.378
Personaleomkostninger	1	<u>(11.177.130)</u>	<u>(11.321)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.311.409	3.057
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(1.231.351)</u>	<u>(989)</u>
Resultat før finansielle poster		1.080.058	2.068
Finansielle indtægter	3	187.470	192
Finansielle omkostninger	4	<u>(639.673)</u>	<u>(702)</u>
Resultat før skat		627.855	1.558
Skat af årets resultat	5	<u>(147.297)</u>	<u>(402)</u>
Årets resultat		<u>480.558</u>	<u>1.156</u>
Overført resultat		<u>480.558</u>	<u>1.156</u>
		<u>480.558</u>	<u>1.156</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	6	12.572.437	12.646
Investeringsejendomme	6	1.200.000	1.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	3.170.844	3.223
Materielle anlægsaktiver		<u>16.943.281</u>	<u>17.369</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.943.281</u>	<u>17.369</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.665.449	1.667
Varebeholdninger		<u>1.665.449</u>	<u>1.667</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.478.811	5.025
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.875.734	1.331
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.959.237	2.236
Andre tilgodehavender		44.301	93
Periodeafgrænsningsposter		291.370	137
Tilgodehavender		<u>12.649.453</u>	<u>8.822</u>
Likvide beholdninger		<u>26.469</u>	<u>122</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.341.371</u>	<u>10.611</u>
Aktiver i alt		<u>31.284.652</u>	<u>27.980</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		2.500.000	2.500
Overført resultat		9.732.282	9.252
Egenkapital	7	<u>12.232.282</u>	<u>11.752</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	2.065.826	1.995
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.065.826</u>	<u>1.995</u>
Kreditinstitutter		3.656.501	3.491
Gæld til realkreditinstitutter		1.951.463	2.076
Leasingforpligtelser		992.894	1.630
Gæld til tilknyttede virksomheder		789.318	759
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>7.390.176</u>	<u>7.956</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	757.000	626
Kreditinstitutter		3.096.909	1.794
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.658.213	1.265
Gæld til tilknyttede virksomheder		749.459	307
Anden gæld		2.334.787	2.285
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.596.368</u>	<u>6.277</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.986.544</u>	<u>14.233</u>
Passiver i alt		<u>31.284.652</u>	<u>27.980</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	10		
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	2.500.000	9.251.724	11.751.724
Årets resultat	0	480.558	480.558
Egenkapital 31. december 2016	<u>2.500.000</u>	<u>9.732.282</u>	<u>12.232.282</u>

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Årets resultat		480.558	1.156
Reguleringer	14	1.830.851	1.900
Ændring i driftskapital	15	<u>(660.654)</u>	<u>(207)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.650.755	2.849
Renteindbetalinger og lignende		187.470	148
Renteudbetalinger og lignende		<u>(639.673)</u>	<u>(646)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>1.198.552</u>	<u>2.351</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		(836.279)	(1.670)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>30.000</u>	<u>240</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>(806.279)</u>	<u>(1.430)</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(124.658)	(125)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(87.456)	(668)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(247.830)	(119)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		(1.800.473)	283
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		1.011.190	0
Indgåelse af leasingforpligtelser		0	1.364
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		<u>472.493</u>	<u>43</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>(776.734)</u>	<u>778</u>
Ændring i likvider		(384.461)	1.699
Likvide beholdninger		122.107	56
Kassekredit		<u>(2.808.086)</u>	<u>(4.441)</u>
Likvider 1. januar 2016		<u>(2.685.979)</u>	<u>(4.385)</u>
Likvider 31. december 2016		<u>(3.070.440)</u>	<u>(2.686)</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		26.469	122
Kassekredit		<u>(3.096.909)</u>	<u>(2.808)</u>
Likvider 31. december 2016		<u>(3.070.440)</u>	<u>(2.686)</u>

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.468.483	9.526
Pensioner	1.283.425	1.374
Andre omkostninger til social sikring	220.112	169
Andre personaleomkostninger	205.110	252
	11.177.130	11.321
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>27</u>	<u>30</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	695.151	492
Nedskrivninger materielle anlægsaktiver	502.880	0
Gevinst og tab ved afhændelse	33.320	497
	1.231.351	989
der fordeler sig således:		
Bygninger	203.064	203
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	492.087	289
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	33.320	497
Bygninger	502.880	0
	1.231.351	989

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	187.470	136
Andre finansielle indtægter	0	12
Valutakursgevinster	0	44
	187.470	192
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	30.358	43
Andre finansielle omkostninger	556.515	659
Valutakurstab	52.800	0
	639.673	702
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	76.956	550
Årets udskudte skat	70.341	(148)
	147.297	402

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Investerings-</u> <u>ejendomme</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	13.053.865	1.500.000	7.538.908
Tilgang i årets løb	129.836	202.880	503.563
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(253.280)</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>13.183.701</u>	<u>1.702.880</u>	<u>7.789.191</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	408.201	0	4.316.220
Årets nedskrivninger	0	502.880	0
Årets afskrivninger	203.063	0	492.088
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(189.961)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>611.264</u>	<u>502.880</u>	<u>4.618.347</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>12.572.437</u>	<u>1.200.000</u>	<u>3.170.844</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.304.092</u>

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 2.500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	1.995.485	2.143
Hensat i året	70.341	0
Anvendt i året	0	(148)
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	2.065.826	1.995
Materielle anlægsaktiver	1.812.762	1.878
Igangværende arbejder for fremmed regning	253.064	117
	2.065.826	1.995

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld		
	1. januar 2016	31. december 2016	Afdrag	Restgæld
			næste år	efter 5 år
Kreditinstitutter	3.180.767	4.104.501	448.000	1.143.000
Gæld til realkreditinstitutter	2.201.121	2.076.463	125.000	1.451.000
Leasingforpligtelser	1.424.724	1.176.894	184.000	257.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	758.960	789.318	0	789.000
	7.565.572	8.147.176	757.000	3.640.000

10 Usikkerhed ved indregning og måling

Værdiansættelsen af selskabets investeringsejendomme baseres på regnskabsmæssige skøn og vurderinger foretaget af ledelsen. Den regnskabsmæssige værdi af investeringsejendommene understøttes af de nuværende forventninger til fremtiden. Hvis det ikke viser sig muligt, at realisere investeringsejendommene på det nuværende niveau vil der være risiko for nedskrivningsbehov på ejendommene.

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for leasinggæld på 1.177 t.kr. (31.12.2015: 1.425 t.kr.) er givet pant i produktionsanlæg og maskiner.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte produktionsanlæg og maskiner: 1.304 t.kr.

Til sikkerhed for kreditinstitutter på 7.202 t.kr. (31.12.2015: 5.671 t.kr.) er givet virksomhedspant på 5.000 t.kr. i varelager og tilgodehavender, samt løsøre skadesløsbrev på 1.000 t.kr. med pant i andre anlæg, driftsmidler og inventar.

Regnskabsmæssig værdi af pantsat varelager og tilgodehavender: 7.144 t.kr.

Regnskabsmæssig værdi af andre anlæg, driftsmidler og inventar: 1.887 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.076, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2016 udgør t.kr. 12.572.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Øvrige nærtstående parter

JGS Holding ApS

Ejerforhold

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

JGS Holding ApS

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(187.470)	(192)
Finansielle omkostninger	639.673	701
Af- og nedskrivninger	1.231.351	989
Skat af årets resultat	147.297	402
	<u>1.830.851</u>	<u>1.900</u>
15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	1.391	411
Ændring i tilgodehavender	(2.104.102)	2.340
Ændring i leverandører mv.	1.442.057	(2.958)
	<u>(660.654)</u>	<u>(207)</u>