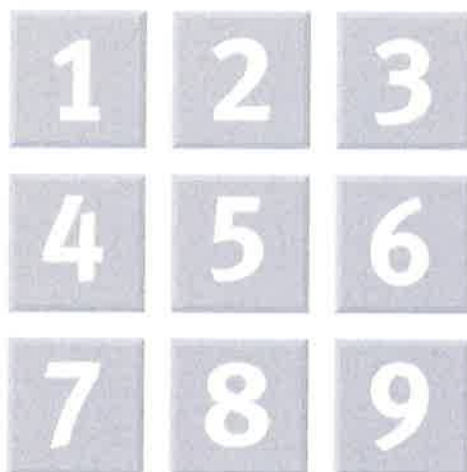


# **Electro Care, Frederiksværk ApS**

Åsebro 38  
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 17 20 34 01



## **Årsrapport for 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 14. marts 2017



Mogens Hartz  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter til årsrapporten	15

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Electro Care, Frederiksværk ApS  
Åsebro 38  
3300 Frederiksværk

Telefon: 47770122

CVR-nr.: 17 20 34 01

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 19. august 1993

Regnskabsår: 23. regnskabsår

Hjemsted: Frederiksværk

### Bestyrelse

Mogens Bacci Hartz, formand  
Steen Hansen  
Henrik Aaen Petersen  
Jack Rasmussen  
Frank Sandahl Johansen  
Lars Aagaard Larsson

### Direktion

Frank Sandahl Johansen, direktør

### Tilknyttede virksomheder

Electro Care, København ApS  
Vestsjælland Elektro ApS

### Revision

DØSSING & PARTNERE  
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Electro Care, Frederiksværk ApS.

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 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.

Frederiksværk, den 3. marts 2017

### Direktion



Frank Sandahl Johansen  
direktør

### Bestyrelse



Mogens Bacci Hartz  
formand



Steen Hansen



Henrik Aaen Petersen



Jack Rasmussen



Frank Sandahl Johansen



Lars Aagaard Larsson

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til i Electro Care, Frederiksværk ApS

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Electro Care, Frederiksværk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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:

- 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Hillerød, den 3. marts 2017

**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer*  
CVR-nr. 54 87 99 11



Bjarne Dahl  
registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive elektroværksted samt anden efter bestyrelsens skøn hermed forbundet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 1.619.097, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 14.492.102.

### **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 Electro Care, Frederiksværk ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen.

- Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som en gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

For 2016 er årets resultat efter skat uændret, mens egenkapitalen pr. 31. december 2016 er forøget med t.kr. 861.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

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 og ændring i lagre med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

#### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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
Øvrige bygninger	33 år	40 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

#### Kapitalandele itilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 tilknyttede 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 Electro Care, Frederiksværk ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

### 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 kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Værdipapirer og kapitalandele

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

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

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

### Selskabsskat og udskudt skat

Electro Care, Frederiksværk ApS hæfter som administrationselskab for de tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

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.

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.167.558</b>	<b>7.227.950</b>
Personaleomkostninger	1	-6.290.547	-6.628.561
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>877.011</b>	<b>599.389</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-133.071	-102.499
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>743.940</b>	<b>496.890</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.063.319	1.864.261
Finansielle indtægter	3	3.057	7.119
Finansielle omkostninger	4	-26.973	-44.818
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.783.343</b>	<b>2.323.452</b>
Skat af årets resultat	5	-164.246	-115.814
<b>Årets resultat</b>		<b>1.619.097</b>	<b>2.207.638</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		861.000	861.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		731.550	1.536.030
Overført resultat		26.547	-189.392
		<b>1.619.097</b>	<b>2.207.638</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		3.382.046	3.463.841
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		158.974	221.450
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>3.541.020</b>	<b>3.685.291</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	8.555.454	7.492.135
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>8.555.454</b>	<b>7.492.135</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>12.096.474</b>	<b>11.177.426</b>
Råvarer og hjælpematerialer		1.230.845	1.208.580
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.230.845</b>	<b>1.208.580</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.765.356	2.281.767
Igangværende arbejder for fremmed regning		457.860	522.939
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.667.574	2.240.138
Andre tilgodehavender		310.258	525.221
Periodeafgrænsningsposter		221.953	11.749
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.423.001</b>	<b>5.581.814</b>
Værdipapirer		17.508	16.229
<b>Værdipapirer</b>		<b>17.508</b>	<b>16.229</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>171.577</b>	<b>813.969</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>6.842.931</b>	<b>7.620.592</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>18.939.405</b>	<b>18.798.018</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		205.000	205.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		7.995.454	7.263.904
Andre reserver		1.476.709	1.476.709
Overført resultat		3.953.939	3.927.392
Foreslået udbytte for regnskabsåret		861.000	861.000
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>14.492.102</b>	<b>13.734.005</b>
Hensættelse til udskudt skat		459.922	451.744
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>459.922</b>	<b>451.744</b>
Gæld til realkreditinstitutter		50.362	215.800
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>9</b>	<b>50.362</b>	<b>215.800</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	158.000	144.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	3.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		894.809	1.010.475
Forudfakturering igangværende arbejder		155.545	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		799.392	856.448
Selskabsskat		72.709	158.359
Anden gæld		1.856.564	2.224.187
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.937.019</b>	<b>4.396.469</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.987.381</b>	<b>4.612.269</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>18.939.405</b>	<b>18.798.018</b>
Leje og leasingforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		



## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	5.539.278	5.729.034
Pensioner	600.697	623.100
Andre omkostninger til social sikring	150.572	129.832
Andre personaleomkostninger	0	146.595
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>6.290.547</b>	<b>6.628.561</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	11	11
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	144.271	127.499
Gevinst og tab ved afhændelse	-11.200	-25.000
	<b>133.071</b>	<b>102.499</b>
der fordeler sig således:		
Bygninger	81.796	81.796
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	62.475	45.703
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	-11.200	-25.000
	<b>133.071</b>	<b>102.499</b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	5.468
Andre finansielle indtægter	3.057	1.651
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>3.057</b>	<b>7.119</b>

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	2.900
Andre finansielle omkostninger	26.973	41.918
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>26.973</b>	<b>44.818</b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	156.068	93.935
Regulering af udskudt skat tidligere år	8.178	21.879
<b>Årets skat i alt</b>	<b>164.246</b>	<b>115.814</b>
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	3.015.680	2.743.318
Afgang i årets løb	0	-183.580
Kostpris 31. december 2016	3.015.680	2.559.738
Opskrivninger 1. januar 2016	1.893.216	0
Opskrivninger 31. december 2016	1.893.216	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	1.445.055	2.521.868
Årets afskrivninger	81.795	62.476
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-183.580
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	1.526.850	2.400.764
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>3.382.046</b>	<b>158.974</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	230.000	130.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>230.000</u>	<u>230.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	7.262.135	5.727.874
Årets resultat	1.063.319	1.864.261
Udbytte til moderselskabet	<u>0</u>	<u>-330.000</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>8.325.454</u>	<u>7.262.135</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>8.555.454</u></b>	<b><u>7.492.135</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 8 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indire værdis metode	Andre reserver	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	205.000	7.263.904	1.476.709	3.927.392	861.000	13.734.005
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-861.000	-861.000
Årets resultat	0	731.550	0	26.547	861.000	1.619.097
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>205.000</b>	<b>7.995.454</b>	<b>1.476.709</b>	<b>3.953.939</b>	<b>861.000</b>	<b>14.492.102</b>

## Noter til årsrapporten

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	359.800	208.362	158.000	0
	<b>359.800</b>	<b>208.362</b>	<b>158.000</b>	<b>0</b>

### 10 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing  
Samlede fremtidige leasingydelser:

	2016 kr.	2015 kr.
Inden for et år	314.240	185.000
Mellem 1 og 5 år	646.199	373.772
	<b>960.439</b>	<b>558.772</b>

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til SparNord ligger ejerpantebrev på kr. 636.892 i ejendommen Åsebro med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 3.382.

#### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser overfor tilknyttede selskaber

Electro Care, Frederiksværk ApS indestår som selvskyldnerkautionist for den tilknyttede virksomhed Electro Care, København ApS's engagement med Jyske Bank.