



*El og VVS Center Bornholm ApS  
Sdr. Hammer 94  
3730 Nexø*

*CVR-nummer: 18202042*

*ÅRSRAPPORT  
1. april 2016 til 31. marts 2017*

*(22. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *3/8* 2017

  
\_\_\_\_\_  
Carsten Lund  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning ..... 3

Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... 4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger ..... 7

Ledelsesberetning ..... 8

**Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017**

Anvendt regnskabspraksis ..... 9

Resultatopgørelse..... 13

Balance ..... 14

Noter ..... 16

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2016 - 31. marts 2017 for El og VVS Center Bornholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 31/7 2017

Direktion

Carsten Lund



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i El og VVS Center Bornholm ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for El og VVS Center Bornholm ApS for perioden 1. april 2016 - 31. marts 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2016 - 31. marts 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

##### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

##### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

##### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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,

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Rønne, den 3/1/17 2017

Rønne Revision I/S

CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed  
statsautoriseret revisor  
FSR - danske revisorer



Ole Bonderup  
registreret revisor  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet** El og VVS Center Bornholm ApS  
Sdr. Hammer 94  
3730 Nexø

Telefax: 56 49 43 61  
Hjemmeside: Elcenter.dk  
E-mail: info@elcenter.dk

CVR-nr.: 18 20 20 42  
Stiftet: 1. december 1994  
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

**Direktion** Carsten Lund

**Pengeinstitut** Danske Bank A/S  
Store Torv 12  
3700 Rønne

**Revisor** Rønne Revision I/S  
Store Torvegade 12, 1  
3700 Rønne

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets vigtigste forretningsområde er el- og VVS installationsvirksomhed indenfor alle væsentlige områder.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været forhold, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

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

Årets resultat udgør t.kr. 1.702, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 22.417, og en egenkapital på t.kr. 9.775.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/18**

Der forventes en uændret aktivitet med en uændret indtjening for 2017/18.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for El og VVS Center Bornholm ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

#### Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer, fremmed assistance med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### Andre eksterne omkostninger

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	0
Biler	8 år	0

Anlægsaktiverne er optaget til primo værdier, der er ikke foretaget afskrivning i perioderegnskabet.

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/andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor dette ikke er muligt at opgøre dagsværdien, måles værdipapirer og andre kapitalandele til

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. APRIL 2016 - 31. MARTS 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>22.680.393</b>	<b>21.809</b>
1 Personaleomkostninger.....	-19.647.462	-18.581
2 Afskrivninger.....	-776.383	-667
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>2.256.548</b>	<b>2.561</b>
Andre finansielle indtægter.....	23.619	48
Andre finansielle omkostninger.....	-104.615	-140
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>2.175.552</b>	<b>2.469</b>
3 Skat af årets resultat.....	-473.631	-532
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>1.701.921</b>	<b>1.937</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	3.500.000	0
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret.....	2.500.000	0
Overført resultat.....	-4.298.079	1.937
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>1.701.921</b>	<b>1.937</b>

BALANCE PR. 31. MARTS 2017  
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
4 Grunde og bygninger .....	3.762.357	4.377
4 Driftsmateriel og inventar .....	198.341	261
4 Varebiler .....	1.896.642	1.418
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>5.857.340</b>	<b>6.056</b>
Indskud Elfo.....	2.000	2
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>2.000</b>	<b>2</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>5.859.340</b>	<b>6.058</b>
Varelager.....	1.932.130	1.896
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>1.932.130</b>	<b>1.896</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	7.106.391	6.077
5 Igangværende arbejder for fremmed regning .....	2.638.764	1.470
Selskabsskat.....	95.688	0
Periodeafgrænsningsposter .....	78.994	490
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>9.919.837</b>	<b>8.037</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>4.706.104</b>	<b>3.232</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>16.558.071</b>	<b>13.165</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>22.417.411</b>	<b>19.223</b>

BALANCE PR. 31. MARTS 2017  
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	325.000	325
Overført resultat.....	5.950.021	10.248
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	3.500.000	0
<b>6 EGENKAPITAL.....</b>	<b>9.775.021</b>	<b>10.573</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	689.205	726
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>689.205</b>	<b>726</b>
Realkredit Danmark.....	1.762.200	1.848
<b>7 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.762.200</b>	<b>1.848</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	85.400	85
Kreditinstitutter.....	8.043	1
<b>8 Modtagne forudbetalinger fra kunder.....</b>	<b>470.853</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	2.748.563	1.818
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	2.500.000	0
Selskabsskat.....	0	175
Anden gæld.....	4.378.126	3.997
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>10.190.985</b>	<b>6.076</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>11.953.185</b>	<b>7.924</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>22.417.411</b>	<b>19.223</b>
<b>9 Eventualposter mv.</b>		
<b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>11 Ejerforhold</b>		

## NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	51	51
Lønninger.....	17.659.120	16.841
Pensioner .....	1.357.062	1.265
Andre omkostninger til social sikring.....	631.280	475
	<u>19.647.462</u>	<u>18.581</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Bygninger .....	105.692	109
Driftsmateriel og inventar.....	102.374	74
Mindre nyanskaffelser .....	138.658	32
Varebiler .....	429.659	452
	<u>776.383</u>	<u>667</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat.....	510.312	331
Regulering udskudt skat .....	-36.681	201
	<u>473.631</u>	<u>532</u>



## NOTER

	Grunde og bygninger	Driftsmateriel og inventar	Varebiler
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris, primo .....	5.469.599	1.292.563	3.151.209
Tilgang i årets løb .....	0	39.587	908.418
Afgang i årets løb.....	-739.818	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. marts 2017	4.729.781	1.332.150	4.059.627
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-1.094.489	-1.031.435	-1.733.326
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	232.757	0	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-105.692	-102.374	-429.659
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. marts 2017	-967.424	-1.133.809	-2.162.985
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017 .....</b>	<b><u>3.762.357</u></b>	<b><u>198.341</u></b>	<b><u>1.896.642</u></b>

Ejendomsværdi ifølge den offentlige vurdering pr. 1. oktober 2015 i alt kr. 4.940.000

	2017	2016 kr. 1000
<b>5 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejde.....	6.214.027	7.176
Aconto fakturering igangværende arbejde.....	-4.046.116	-5.706
Igangværende arbejder overført til passiver .....	470.853	0
	<hr/>	<hr/>
	<b><u>2.638.764</u></b>	<b><u>1.470</u></b>

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
<b>6 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	325.000	0	0	325.000
Overført resultat .....	10.248.100	0	-4.298.079	5.950.021
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	-2.500.000	6.000.000	3.500.000
	<u>10.573.100</u>	<u>-2.500.000</u>	<u>1.701.921</u>	<u>9.775.021</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>7 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Realkredit Danmark .....	1.932.571	1.847.600	85.400	1.421.000
	<u>1.932.571</u>	<u>1.847.600</u>	<u>85.400</u>	<u>1.421.000</u>

	2017	2016 kr. 1000
<b>8 Modtagne forudbetalinger fra kunder</b>		
Aconto faktureret på sager med negativ saldo.....	1.743.239	0
Igangværende arbejder på sager med negativ saldo .....	-1.272.386	0
	<u>470.853</u>	<u>0</u>

**9 Eventualposter mv.**

**Eventualforpligtelser**

Selskabet har afgivet arbejdsgarantier for nom. t.kr. 3.100 via bank.

Forpligtelser i forbindelse med indgåede leasingaftaler udgør t.kr. 1.255.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

NOTER

2017 2016  
kr. 1000

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for kreditinstitut har selskabet udstedt ejerpantebrev i ejendommen Sdr. Hammer 94, på t.kr. 650.

Til sikkerhed for prioritetsgæld er lyst pant på t.kr. 1.848 i grunde og bygninger, med en bogført værdi pr. 31. marts 2017 på t.kr. 3.622.

**11 Ejerforhold**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse.

AC Holding Nexø ApS, Sdr. Hammer 94, 3730 Nexø