

Rask Mølle Entreprenørforretning ApS

Honum Skovvej 24, 8763 Rask Mølle

CVR-nr. 19 63 95 09

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. april 2017.

Gert Ulf Falkenberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Rask Mølle Entreprenørforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rask Mølle, den 10. april 2017

Direktion

Gert Ulf Falkenberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Rask Mølle Entreprenørforretning ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rask Mølle Entreprenørforretning 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på omtalen af tilgodehavender hos søsterselskaber, som har en negativ egenkapital der overstiger tilgodehavendet. I ledelsesberetningen beskriver ledelsen deres vurdering af tilgodehavendernes værdi. Vi er enige i omtalen af usikkerheden.

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.

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 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, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Aarhus, den 10. april 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Morten Ryberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|---|
| Selskabet | Rask Mølle Entreprenørforretning ApS Honum Skovvej 24 8763 Rask Mølle |
| | CVR-nr.: 19 63 95 09 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Gert Ulff Falkenberg |
| Revision | Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V |
| Modervirksomhed | Gert Falkenberg Holding ApS |
| Associeret virksomhed | Projekt Afrika, Zambia |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ligmed med tidligere år af entreprenørvirksomhed, handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et tilgodehavende på Hedelund Ny Stenleje ApS på 1.419 t.kr. Dette selskab har en negativ egenkapital der er større end tilgodehavendet. Det er ledelsens vurdering, at Hedelund Ny Stenleje ApS vil kunne etablere sin egenkapital via driften, hvorefter der ikke er nedskrevet på tilgodehavendet.

Selskabet har et tilgodehavende på Rask Mølle Kloakservice ApS på 123 t.kr. Dette selskab har en negativ egenkapital, der er større end tilgodehavendet. Det er ledelsens vurdering at Rask Mølle Kloakservice ApS vil kunne etablere sin egenkapital via driften, hvorefter der ikke er nedskrevet på tilgodehavendet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.473 t.kr. mod 2.156 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -399 t.kr. mod -169 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af, at selskabet har solgt ud af langtsomt omsættelige varer fra varelageret, hvilket har realiseret et stort tab på t.kr. 739. Det er selskabets forventning at restvarelageret består af varer, hvor der ikke er behov for at nedskrive.

Da selskabets drift excl. udsalget fra varelageret har udvist et positivt resultat i 2016 er det ledelsens forventning, at der opnås et positivt resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rask Mølle Entreprenørforretning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

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

| | |
|---|-----------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 - 20 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

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

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Rask Mølle Entreprenørforretning ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 2.473.469 | 2.155.723 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.306.614 | -1.932.974 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -486.100 | -292.896 |
| Resultat før finansielle poster | -319.245 | -70.147 |
| Andre finansielle indtægter | 24.223 | 44.417 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -216.331 | -189.052 |
| Resultat før skat | -511.353 | -214.782 |
| Skat af årets resultat | 112.498 | 46.063 |
| Årets resultat | -398.855 | -168.719 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -398.855 | -168.719 |
| Disponeret i alt | -398.855 | -168.719 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2016 | 2015 |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.764.569 | 1.937.091 |
| 4 | Indretning af lejede lokaler | 87.022 | 95.662 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.851.591</u> | <u>2.032.753</u> |
| 5 | Kapitalandele i associerede virksomheder | 40.286 | 138.847 |
| | Deposita | 0 | 84.198 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>40.286</u> | <u>223.045</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.891.877</u> | <u>2.255.798</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 1.165.347 | 2.904.818 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>1.165.347</u> | <u>2.904.818</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.835.245 | 1.859.605 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.542.384 | 1.130.754 |
| | Udskudte skatteaktiver | 173.503 | 118.905 |
| | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 57.900 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 90.394 | 113.863 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>4.699.426</u> | <u>3.223.127</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 13.468 | 12.484 |
| | Værdipapirer i alt | <u>13.468</u> | <u>12.484</u> |
| | Likvide beholdninger | 740.000 | 0 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>6.618.241</u> | <u>6.140.429</u> |
| | Aktiver i alt | <u>8.510.118</u> | <u>8.396.227</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | | |
| 6 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 7 | Overført resultat | <u>480.918</u> | <u>879.773</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>605.918</u> | <u>1.004.773</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leasingforpligtelser | <u>406.452</u> | <u>550.215</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>406.452</u> | <u>550.215</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 143.763 | 137.819 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 1.075.282 | 998.251 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 378.292 | 1.296.652 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.710.545 | 0 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 3.228.053 | 3.831.900 |
| | Anden gæld | <u>961.813</u> | <u>576.617</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>7.497.748</u> | <u>6.841.239</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>7.904.200</u> | <u>7.391.454</u> |
| | Passiver i alt | <u>8.510.118</u> | <u>8.396.227</u> |
| 8 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 9 | Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 2.066.751 | 1.703.996 |
| Pensioner | 78.503 | 77.183 |
| Andre omkostninger til social sikring | 51.253 | 43.274 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 110.107 | 108.521 |
| | <u>2.306.614</u> | <u>1.932.974</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>8</u> | <u>7</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 216.331 | 189.052 |
| | <u>216.331</u> | <u>189.052</u> |
| | | |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 4.221.941 | 2.905.860 |
| Tilgang i årets løb | 304.938 | 1.816.914 |
| Afgang i årets løb | 0 | -706.755 |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>4.526.879</u> | <u>4.016.019</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | -2.284.850 | -2.175.889 |
| Årets afskrivninger | -477.460 | -285.856 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 382.817 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>-2.762.310</u> | <u>-2.078.928</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>1.764.569</u> | <u>1.937.091</u> |
| | | |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | <u>760.000</u> | <u>970.000</u> |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 4. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | <u>182.174</u> | <u>182.174</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>182.174</u> | <u>182.174</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | -86.512 | -79.472 |
| Årets afskrivninger | <u>-8.640</u> | <u>-7.040</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>-95.152</u> | <u>-86.512</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>87.022</u> | <u>95.662</u> |
| 5. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | <u>40.286</u> | <u>138.847</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>40.286</u> | <u>138.847</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>40.286</u> | <u>138.847</u> |
| Associerede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Projekt Afrika | Zambia | 20 % |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 879.773 | 1.048.492 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-398.855</u> | <u>-168.719</u> |
| | <u>480.918</u> | <u>879.773</u> |

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.075 t.kr., har selskabet deponeret ejerpantebreve på samlet nominelt 2.000 t.kr. Ejerpantebrevene omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|------------------|-------------|
| Varebeholdninger | 1.165 t.kr. |
|------------------|-------------|

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Garantier:

Selskabet har stillet arbejds- og betalingsgarantier for samlet 597 tkr.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for Hedelund Ny Stenleje ApS' banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 31. december 2016 i alt 5 t.kr.

Andre eventualforpligtelser:

Selskabet har et tilgodehavende på Hedelund Ny Stenleje ApS på 1.419 t.kr. Dette selskab har en negativ egenkapital der er større end tilgodehavendet. Det er ledelsens vurdering at Hedelund Ny Stenleje ApS vil kunne genetablere sin egenkapital via driften hvorefter der ikke er nedskrevet på tilgodehavendet.

Selskabet har et tilgodehavende på Rask Mølle Kloakservice ApS på 123 t.kr. Dette selskab har en negativ egenkapital der er større end tilgodehavendet. Det er ledelsens vurdering at Rask Mølle Kloakservice ApS vil kunne genetablere sin egenkapital via driften hvorefter der ikke er nedskrevet på tilgodehavendet.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gert Falkenberg Holding ApS, CVR-nr. 35247920 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.