

Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen

A/S

Århusvej 109, 8960 Randers SØ

CVR-nr. 19 75 23 72

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. april 2017.

John Frandsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SØ, den 10. marts 2017

Direktion

John Frandsen

Bestyrelse

John Frandsen

Tom Madsen

Troels Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen A/S 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Randers SØ, den 10. marts 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

B. Nygaard Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen A/S Århusvej 109 8960 Randers SØ
	CVR-nr.: 19 75 23 72
	Stiftet: 1. november 1996
	Hjemsted: Randers
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	John Frandsen Tom Madsen Troels Hansen
Direktion	John Frandsen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hovedtal og nøgletal

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	35.621	30.375	23.103	0	0
Resultat af ordinær primær drift	5.495	2.757	1.755	1.620	4.310
Finansielle poster, netto	-217	-405	-1.302	483	-170
Årets resultat	4.084	1.774	329	1.567	3.084
Balance:					
Balancesum	29.686	45.345	34.394	33.273	31.962
Egenkapital	11.256	7.172	5.398	6.969	5.402
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	85	76	69	67	62
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	151,3	114,1	111,9	118,3	116,6
Soliditetsgrad	37,9	15,8	15,7	20,9	16,9
Egenkapitalforrentning	44,3	28,2	5,3	25,3	79,9

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad (EBIT-margin)	$\frac{\text{Resultat af primær drift (EBIT)} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkast af den investerede kapital	$\frac{\text{Resultat af primær drift (EBIT)} \times 100}{\text{Gennemsnitlig investeret kapital}}$
Investeret kapital	Driftsmæssige immaterielle og materielle aktiver samt nettoarbejdskapital
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$

Hovedtal og nøgletal

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive ejendomsformidlingsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 35.621 t.kr. mod 30.375 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.084 t.kr. mod 1.774 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

For Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen A/S har 2016 levet op til de høje forventninger med fremgang i både omsætning og resultat.

Siden etableringen i 1995 har selskabet løbende udviklet sig med nye afdelinger og forretningsområder. Med landbrugs- og erhvervsafdelinger tilbydes selskabets kunder og ikke mindst samarbejdspartnere full-service på alle ejendomsstyper og på alle slags opgaver indenfor fast ejendom.

Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen A/S ejes og drives af partnere, der alle er ejendomsmæglere. Det er væsentligt for selskabet at det er ejendomsmæglere, der også driver det politiske og organisatoriske lag indenfor branchen.

Samtidig skal ejendomsmæglerforretninger ejes og drives af ejendomsmæglere. Derfor vil selskabet fortsætte og udvide konceptet med at optage nye partnere i selskabet, for at sikre at selskabet også i årene fremover ejes og drives af ejendomsmæglere.

Et ejendomsmæglerfirmas succes har altid baggrund i de personer, som driver forretningen og som kunden møder. Derfor er det vigtigt for selskabet at medarbejderne tager ejerskab og føler stolthed ved den service, de leverer til alle kunder og samarbejdspartnere. De bedste resultater opnås ved selvstændighed, faglighed og ved at have de allerbedste medarbejdere i branchen. Dette vil også fremover være fokus for selskabet.

I disse år tales meget om fintech og disruption. Selskabet har udviklet nye digitale og unikke produkter, der også fremover vil være med til at holde selskabet helt i front på markedet. Ligeledes søges konstant inspiration fra udlandet for at fange og vurdere de seneste trends på området. Uanset digitale og teknologiske landvindinger, er det stadig selskabets overbevisning, at den menneskelige faktor også fremover vil være helt afgørende, når den, for de fleste kunders vedkommende, største økonomiske beslutning i livet skal træffes.

Den forventede udvikling

Den sunde og organiske vækst med nye afdelinger og nye forretningsområder vil fortsætte i de kommende år. På kort sigt vil dette naturligt påvirke indtjeningen, men selskabets historik viser, at sunde investeringer både er udviklende og værdiskabende for selskabet.

Der forventes optaget nye partnere i ejerkredsen i 2017. Dette vil være med til at styrke og udvikle selskabet, og denne proces vil fortsætte de kommende år.

Selskabet arbejder med budgetter 3 år frem, og her fremgår også en sund vækst og indtjening, selv ved gennemførte stress-tests. På det korte sigt forventes et meget positivt 2017 med fremgang på både omsætning og indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen A/S 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.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at den endelige levering af ydelsen har fundet sted.

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

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 sambeskatte 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er fastsat til 5 år.

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.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

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

Anvendt regnskabspraksis

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 eller andre driftsomkostninger.

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 (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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	35.620.951	30.374.642
1 Personaleomkostninger	-29.657.901	-27.172.608
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-468.103	-445.115
Driftsresultat	5.494.947	2.756.919
Andre finansielle indtægter	479.526	598.758
Øvrige finansielle omkostninger	-696.552	-1.003.334
Resultat før skat	5.277.921	2.352.343
Skat af årets resultat	-1.193.821	-578.476
Årets resultat	4.084.100	1.773.867
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	9.996.390	0
Overføres til overført resultat	0	1.773.867
Disponeret fra overført resultat	-5.912.290	0
Disponeret i alt	4.084.100	1.773.867

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Goodwill	167.500	306.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>167.500</u>	<u>306.500</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	937.706	860.802
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>937.706</u>	<u>860.802</u>
Deposita	709.206	646.643
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>709.206</u>	<u>646.643</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.814.412</u>	<u>1.813.945</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.617.641	1.885.903
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	19.204.994	35.934.634
Andre tilgodehavender	351.160	791.678
Periodeafgrænsningsposter	630.444	857.403
Tilgodehavender i alt	<u>22.804.239</u>	<u>39.469.618</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.028.626	1.074.701
Værdipapirer i alt	<u>1.028.626</u>	<u>1.074.701</u>
Likvide beholdninger	4.038.849	2.986.703
Omsætningsaktiver i alt	<u>27.871.714</u>	<u>43.531.022</u>
Aktiver i alt	<u>29.686.126</u>	<u>45.344.967</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	1.260.000	1.260.000
5 Overført resultat	0	5.912.291
Foreslået udbytte for regnskabsåret	9.996.390	0
Egenkapital i alt	<u>11.256.390</u>	<u>7.172.291</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	3.208	6.729
Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.208</u>	<u>6.729</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	11.050.223	11.192.596
Modtagne forudbetalinger fra kunder	926.381	200.474
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.620	1.438.443
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	12.690.916
Selskabsskat	1.197.196	592.177
Anden gæld	5.226.108	12.051.341
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>18.426.528</u>	<u>38.165.947</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>18.426.528</u>	<u>38.165.947</u>
Passiver i alt	<u>29.686.126</u>	<u>45.344.967</u>

6 Eventualposter

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>29.657.901</u>	<u>27.172.608</u>
	29.657.901	27.172.608
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>85</u>	<u>76</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2016	695.000	650.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>45.000</u>
Kostpris 31. december 2016	695.000	695.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-388.500	-257.000
Årets af-/nedskrivninger	<u>-139.000</u>	<u>-131.500</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-527.500	-388.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	167.500	306.500
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	2.201.398	2.067.354
Tilgang i årets løb	406.006	134.044
Overførsler	<u>-356.638</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	2.250.766	2.201.398
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-1.340.596	-1.026.981
Årets af-/nedskrivninger	-329.102	-313.615
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>356.638</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-1.313.060	-1.340.596
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	937.706	860.802

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>1.260.000</u>	<u>1.260.000</u>
	<u>1.260.000</u>	<u>1.260.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	5.912.290	4.138.424
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-5.912.290</u>	<u>1.773.867</u>
	<u>0</u>	<u>5.912.291</u>
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Sambeskatning		
Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med John Frandsen Holding ApS, CVR-nr. 20430990 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.		