

Boe-Therm A/S


Industrivænget 1
5610 Assens

CVR-nr. 20665882

Årsrapport for 2016

19. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. marts 2017



Petrus W. F. J. Baggerman
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Boe-Therm A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 17. februar 2017

Direktion



Petrus Wilhelmus Fransiscus
Johannes Baggerman

Bestyrelse



Franciscus Gerardus Rudolph
Geerdink
Formand



Thomas Johannes Henricus Maria
Ratering



Alfred Gerrit Oosterink



Kenneth Svend Larsen



Susanne Halfdan Ferning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Boe-Therm A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Boe-Therm A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, 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. december 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 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 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.

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.

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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Maribo, den 17. februar 2017

aage maagensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12901038


Thomas Henckel
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Boe-Therm A/S Industrivænget 1 5610 Assens
Telefon	64 71 23 75
Telefax	64 71 23 03
E-mail	info@boe-therm.dk
Hjemmeside	www.boe-therm.dk
CVR-nr.	20665882
Stiftelsesdato	1. januar 1998
Hjemsted	Assens
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Franciscus Gerardus Rudolph Geerdink, Formand Thomas Johannes Henricus Maria Ratering Alfred Gerrit Oosterink Kenneth Svend Larsen Susanne Halfdan Ferning
Direktion	Petrus Wilhelmus Fransiscus Johannes Baggerman
Moderselskab	Dutch Thermal Engineering NV, Holland/Nederlands
Revisor	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo CVR-nr.: 12901038
Pengeinstitut	Nordea Vestre Stationsvej 7 5000 Odense C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i udvikling, produktion og salg af temperaturstyringssystemer og salg af køleanlæg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 151.121, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 10.309.393, og en egenkapital på kr. 4.031.850.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Boe-Therm A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes omkostninger, herunder af- og nedskrivninger, der vedrører regnskabsåret.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætninger, herunder omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og produktionspersonale samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til distribution af solgte varer samt til salgskampagner, herunder omkostninger til salgs- og distributionspersonale, reklameomkostninger og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indgår renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster på transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser vedrørende acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat til betaling af den skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat eller til reguleringer af tidligere års resultater, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Ændring af 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill og software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. 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 brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-30 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	4-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Software	3 år	0%

Goodwill er nedskrevet til kr. 0 i regnskabsåret 2003/04.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktionsomkostninger, distributionsomkostninger og administrationsomkostninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og lønomkostninger med tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		4.237.793	5.870.387
Distributionsomkostninger	1	-251.074	-1.147.289
Administrationsomkostninger	1	-3.633.395	-3.100.506
Driftsresultat		353.324	1.622.592
Finansielle indtægter		29	105
Finansielle omkostninger		-110.232	-139.910
Resultat før skat		243.121	1.482.787
Skat af årets resultat	2	-92.000	709.000
Årets resultat		151.121	2.191.787
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		151.121	2.191.787
Resultatdisponering		151.121	2.191.787

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	3	0	0
Goodwill	4	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger	5	1.764.719	1.906.792
Produktionsanlæg og maskiner	6	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>1.764.719</u>	<u>1.906.792</u>
Anlægsaktiver		<u>1.764.719</u>	<u>1.906.792</u>
Råvarer og hjælpematerialer		3.083.482	2.799.107
Varer under fremstilling		0	16.822
Fremstillede varer og handelsvarer		551.590	360.147
Varebeholdninger		<u>3.635.072</u>	<u>3.176.076</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.972.308	2.670.284
Andre tilgodehavender		241.738	34.639
Periodeafgrænsningsposter		165.161	0
Udskudte skatteaktiver	8	617.000	709.000
Tilgodehavender		<u>3.996.207</u>	<u>3.413.923</u>
Likvide beholdninger		<u>913.395</u>	<u>1.697.163</u>
Omsætningsaktiver		<u>8.544.674</u>	<u>8.287.162</u>
Aktiver		<u>10.309.393</u>	<u>10.193.954</u>

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		3.031.850	2.880.729
Egenkapital	9	4.031.850	3.880.729
Gæld til kreditinstitutter		2.489.607	2.625.687
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.200.000	1.300.000
Langfristede gældsforpligtelser	10	3.689.607	3.925.687
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	240.000	244.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	13.957
Leverandører af varer og tjenesteydelser		693.776	987.606
Gæld til tilknyttede virksomheder		859.687	154.072
Anden gæld		794.473	987.903
Kortfristede gældsforpligtelser		2.587.936	2.387.538
Gældsforpligtelser		6.277.543	6.313.225
Passiver		10.309.393	10.193.954
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	13		

Noter

	2016	2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger	7.100.419	7.572.420
Pensioner	489.116	555.665
Andre omkostninger til social sikring	147.368	182.083
	<u>7.736.903</u>	<u>8.310.168</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>18</u>	<u>20</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	92.000	-709.000
	<u>92.000</u>	<u>-709.000</u>
3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris primo	302.680	302.680
Kostpris ultimo	<u>302.680</u>	<u>302.680</u>
Af- og nedskrivninger primo	-302.680	-282.992
Årets afskrivninger	0	-19.688
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-302.680</u>	<u>-302.680</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	3.500.000	3.500.000
Kostpris ultimo	<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.500.000	-3.500.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.500.000</u>	<u>-3.500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	4.414.225	4.430.825
Kostpris ultimo	<u>4.414.225</u>	<u>4.430.825</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.507.433	-2.379.317
Årets afskrivninger	-142.073	-144.716
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.649.506</u>	<u>-2.524.033</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.764.719</u>	<u>1.906.792</u>

Noter

	2016	2015
6. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	2.939.156	2.939.156
Kostpris ultimo	2.939.156	2.939.156
Af- og nedskrivninger primo	-2.939.156	-2.939.156
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.939.156	-2.939.156
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	770.103	770.101
Kostpris ultimo	770.103	770.101
Af- og nedskrivninger primo	-770.103	-742.645
Årets afskrivninger	0	-27.456
Af- og nedskrivninger ultimo	-770.103	-770.101
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
8. Udskudte skatteaktiver		
Udskudt skatteaktiv før nedskrivning	973.704	1.027.574
Nedskrivning af udskudt skatteaktiv	-356.704	-318.574
	617.000	709.000
9. Egenkapitalopgørelse		
	Virksomheds-	Overført
	kapital	resultat
		I alt
Egenkapital primo	1.000.000	2.880.729
Forslag til årets resultatdisponering		151.121
	1.000.000	3.031.850
		4.031.850
10. Langfristede gældsforpligtelser		
	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.489.607	140.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.200.000	100.000
	3.689.607	240.000
		2.773.000

Noter

11. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev med pant i ejendomme, nom. 2.995 t.DKK. Til sikkerhed for realkreditgæld t.DKK 2.630 er der afgivet pant i ejendomme. Begge med pant i ejendomme med en bogført værdi på t.DKK 1.765.

Til sikkerhed for bankgæld er udstedt virksomhedspant/skadesløsbrev t. DKK. 3.000 med pant i simple fordringer, varelagre, køretøjer, driftsmateriel og goodwill. Bogført værdi heraf t.DKK. 6.607.

13. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Leasingforpligtelser udgør t.DKK 268.