

**Rosenberg Malerfirma A/S**

**Ove Jensens Alle 35 G  
8700 Horsens**

**CVR-nr. 21 68 13 93**

**Årsrapport for 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 30/03 2017

---

Michael Rosenberg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december 2016	12
Balance 31. december 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Rosenberg Malerfirma A/S  
Ove Jensens Alle 35 G  
8700 Horsens

CVR-nr.: 21 68 13 93  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 31. december  
Stiftet: 7. maj 1999  
Hjemsted: Horsens

### Bestyrelse

Sanne Højer Pedersen, formand  
Michael Rosenberg  
Kristen Vangsøe Laursen  
Christian Rincker Petersen  
Finn Kristian Damgaard  
Hans Henrik Høj  
Hans Bisgaard Pedersen

### Direktion

Michael Rosenberg, adm. direktør  
Hans Henrik Høj, direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2016 for Rosenberg Malerfirma 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 23. marts 2017

### Direktion

Michael Rosenberg  
adm. direktør

Hans Henrik Høj  
direktør

### Bestyrelse

Sanne Højer Pedersen  
formand

Michael Rosenberg

Kristen Vangsøe Laursen

Christian Rincker Petersen

Finn Kristian Damgaard

Hans Henrik Høj

Hans Bisgaard Pedersen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Rosenberg Malerfirma A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rosenberg Malerfirma A/S for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. oktober - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

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

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

#### 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.

## 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 23. marts 2017

### **Roesgaard & Partners**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard  
statsautoriseret revisor

Flemming Nymann  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve malervirksomhed.

### Usædvanlige forhold

Selskabets regnskabsår er omlagt således regnskabsåret nu følger kalenderåret. Omlægningsperioden er 1. oktober 2016 - 31. december 2016.

Nærværende årsrapport udgør således kun 3 måneder.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 335.244, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.325.087.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rosenberg Malerfirma A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

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

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af materialeindkøb og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

### Materialeindkøb

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### *Goodwill*

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inkl. hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid. Goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-25 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Leasingkontrakter

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

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

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

### Deposita

Deposita måles til dagsværdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr. (3 mdr.)	<u>2015/16</u> kr. (12 mdr.)
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.706.531</b>	<b>17.297.662</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(4.006.209)</u>	<u>(15.055.805)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>700.322</b>	<b>2.241.857</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(202.954)</u>	<u>(619.734)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>497.368</b>	<b>1.622.123</b>
Finansielle indtægter	2	5.798	15.495
Finansielle omkostninger		<u>(38.739)</u>	<u>(177.690)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>464.427</b>	<b>1.459.928</b>
Skat af årets resultat	3	<u>(129.183)</u>	<u>(373.770)</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><b>335.244</b></u>	<u><b>1.086.158</b></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte		400.000	0
Overført resultat		<u>(64.756)</u>	<u>1.086.158</u>
		<u><b>335.244</b></u>	<u><b>1.086.158</b></u>

**Balance 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr. 31/12	<u>2016</u> kr. 30/9
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		1.434.401	1.496.713
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4	<b>1.434.401</b>	<b>1.496.713</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.915.216	1.607.420
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>1.915.216</b>	<b>1.607.420</b>
Deposita		76.385	76.385
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>76.385</b>	<b>76.385</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.426.002</b>	<b>3.180.518</b>
Varelager		25.000	25.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.048.354	4.677.490
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	411.642	725.789
Andre tilgodehavender		283.079	340.463
Periodeafgrænsningsposter		185.120	252.235
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.928.195</b>	<b>5.995.977</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>618.479</b>	<b>1.070.457</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>6.571.674</b>	<b>7.091.434</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>9.997.676</b>	<b>10.271.952</b>

**Balance 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr. 31/12	<u>2016</u> kr. 30/9
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.825.087	1.889.843
<b>Egenkapital</b>	7	<u>2.325.087</u>	<u>2.389.843</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	191.981	192.202
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u>191.981</u>	<u>192.202</u>
Leasingforpligtelser		1.114.783	882.210
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	9	<u>1.114.783</u>	<u>882.210</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	358.000	302.000
Banker		0	381.061
Leverandører af varer og tjenesteydelser		702.001	794.681
Selskabsskat		309.585	217.632
Anden gæld		4.996.239	5.112.323
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>6.365.825</u>	<u>6.807.697</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>7.480.608</u>	<u>7.689.907</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>9.997.676</u>	<u>10.271.952</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		



## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ekstraordinært udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2016	500.000	1.889.843	0	2.389.843
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	(400.000)	(400.000)
Årets resultat	0	(64.756)	400.000	335.244
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>1.825.087</b>	<b>0</b>	<b>2.325.087</b>

## Noter til årsrapporten

	<b>2016</b>	<b>2015/16</b>
	kr. (3 mdr.)	kr. (12 mdr.)
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.090.161	11.860.433
Pensioner	436.513	1.370.919
Andre omkostninger til social sikring	89.803	305.089
Andre personaleomkostninger	389.732	1.519.364
	<b>4.006.209</b>	<b>15.055.805</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>35</u>	<u>41</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>5.798</u>	<u>15.495</u>
	<b>5.798</b>	<b>15.495</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	129.404	232.166
Årets udskudte skat	<u>(221)</u>	<u>141.604</u>
	<b>129.183</b>	<b>373.770</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2016	2.491.585
Kostpris 31. december 2016	2.491.585
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	994.872
Årets afskrivninger	62.312
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	1.057.184
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>1.434.401</b>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2016	3.711.980
Tilgang i årets løb	448.438
Kostpris 31. december 2016	4.160.418
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	2.104.560
Årets afskrivninger	140.642
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	2.245.202
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>1.915.216</b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	1.645.320

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr. 30/9
<b>6 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder	1.594.457	1.397.644
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>(1.182.815)</u>	<u>(671.855)</u>
	<b><u>411.642</u></b>	<b><u>725.789</u></b>

## 7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. oktober 2016	500.000	187.500	187.500	150.000	150.000
Tilgang i året	<u>0</u>	<u>312.500</u>	<u>0</u>	<u>37.500</u>	<u>0</u>
<b>Selskabskapital</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>187.500</u></b>	<b><u>187.500</u></b>	<b><u>150.000</u></b>

	<u>2016</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr. 30/9
<b>8 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2016	192.202	72.630
Nettoeffekt ved fusion	0	(22.032)
Anvendt i året	<u>(221)</u>	<u>141.604</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016</b>	<b><u>191.981</u></b>	<b><u>192.202</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	1.184.210	1.472.783	358.000	0
	<b>1.184.210</b>	<b>1.472.783</b>	<b>358.000</b>	<b>0</b>

### 10 Eventualposter m.v.

#### Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har stillet arbejdsgaranti i Sydbank, for nominelt t.kr. 114.

Udover de i årsregnskabet oplyste forpligtelser forefindes der kun almindelige forretningsmæssige garantier.

#### Andre eventualforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt vedr. lager/kontorlejemål. Lejemålet er uopsigeligt indtil 31. januar 2019 og har en årlig leje på t.kr. 157.

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet virksomhedspant i simple fordringer, lagerbeholdning samt driftsmateriel og inventar for nominelt t.kr. 2.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2016 t.kr. 5.343.

Selskabet har deponeringskonti i pengeinstitutter for t.kr. 214. Deponeringskonti er indregnet i balancen under likvide midler.