



**Revisionscentret Ribe**

Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50

6760 Ribe

**T** 7542 0955

**F** 7542 3737

**E** info@reviribe.dk

**W** www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

*FSR - danske revisorer*

Rensespecialisten ApS

Ørstedesvej 15

6760 Ribe

CVR nr. 21 78 15 92

-----  
Årsrapport for 2016

Godkendt på generalforsamlingen den 19/5 2017

Som dirigent:

Johan Emil Oelke

Aabenraa  
Haderslev  
Padborg  
Ribe  
Tinglev  
Tønder

**Tal tal med os**

## Indholdsfortegnelse

	<i>Side</i>
Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4 - 6
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8 - 11
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2016 .....	12
Balance pr. 31. december 2016 .....	13 - 14
Noter .....	15 - 16

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Rensespecialisten ApS Ørstedsvvej 15 6760 Ribe
	CVR-nr.: 21 78 15 92 Hjemsted: Esbjerg Kommune Regnskabsår: 1. januar – 31. december
<b>Aktivitet</b>	Rengørings- og tæpperensningsarbejde
<b>Direktion</b>	Direktør Johan Emil Oelke
<b>Kreditinstitut</b>	Danske Bank
<b>Revision</b>	Revisionscentret Ribe Godkendt Revisionsanpartsselskab Industrivej 50 6760 Ribe

## Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsrapporten for 2016 for Rensespecialisten ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Regnskabsåret blev sidste år omlagt til kalenderåret, således at årsrapporten omfatter en periode på 12 måneder mod sidste år, 6 måneder.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 17. maj 2017

Direktion:



Johan Emil Oelke

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Rensespecialisten ApS

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rensespecialisten ApS for regnskabsåret 1. januar – 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 – 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.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Ribe, den 17. maj 2017

Revisionscentret Ribe  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 18 93 63 05



Bjarne Barsballe  
registreret revisor

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at udføre rengørings- og tæpperensningsarbejde, gulvrenovering og vedligeholdelse samt anden dertil naturlig knyttet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev på kr. -167.615, hvilket er utilfredsstillende.

Der er i regnskabsåret afholdt ekstraordinære udgifter i forbindelse med flytning til andet domicil.

Selskabet har foretaget en række tiltag til forbedring af driften, dels er de faste omkostninger reduceret, dels er der foretaget tilpasning af medarbejderstaben og dels er der kommet en del nye større ordrer ind.

Vi henviser i øvrigt til note 1.

Selskabet forventer derfor en positiv indtjening i det kommende år.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B (med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C).

Regnskabsåret blev sidste år omlagt til at følge kalenderåret. Sammenligningstallene omfatter derfor kun 6 måneder.

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, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning samt eksterne omkostninger mv.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, 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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

### 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 8 år	0 - 10%

Mindre anlægsaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret i.h.t. skattelovgivningens regler.

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 -omkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til dagsværdi.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er værdiansat til anvendte materialers kostpris, lønforbrug til kostpris samt forsigtig opgjort ácontoavance. Med udgangspunkt i entreprisregnskabet registreringer, vurderede færdiggørelsesgrader og forventede avancer, er den til årets produktion hørende avancedel beregnet.

Regningsmodne arbejder på balancedagen er værdiansat til faktureringspris.

På igangværende arbejder, hvor der forventes tab, udgiftsføres det samlede forventede tab.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Skyldig skat 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 ácontoskatter.

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.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2016

	<i>Note</i>	<i>Dette år (12 mdr.)</i>	<i>Sidste år (6 mdr.)</i>
BRUTTOFORTJENESTE		3.289.861	2.370.872
Personaleomkostninger	2	<u>-3.127.158</u>	<u>-1.698.427</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		162.703	672.445
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-239.022</u>	<u>-133.891</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-76.319	538.554
Andre finansielle omkostninger		<u>-116.002</u>	<u>-112.457</u>
RESULTAT FØR SKAT		-192.321	426.097
Skat af årets resultat		<u>24.706</u>	<u>-109.639</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-167.615</u></u>	<u><u>316.458</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>-167.615</u>	<u>316.458</u>
Disponeret i alt		<u><u>-167.615</u></u>	<u><u>316.458</u></u>

## Balance pr. 31. december 2016

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Goodwill		<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Indretning af lejede lokaler		66.537	30.341
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>395.235</u>	<u>334.752</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>461.772</u>	<u>365.093</u>
Depositum		<u>32.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>32.000</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u><u>493.772</u></u>	<u><u>365.093</u></u>
 <u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>142.128</u>	<u>82.868</u>
Varebeholdninger i alt		<u>142.128</u>	<u>82.868</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		671.941	1.175.007
Igangværende arbejder for fremmed regning		156.253	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		35.647	30.022
Udskudt skatteaktiv		124.987	100.281
Andre tilgodehavender		83.210	119.020
Periodeafgrænsningsposter		<u>24.878</u>	<u>24.834</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.096.916</u>	<u>1.449.164</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>260.101</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u><u>1.239.044</u></u>	<u><u>1.792.133</u></u>
 AKTIVER I ALT		 <u><u>1.732.816</u></u>	 <u><u>2.157.226</u></u>

## Balance pr. 31. december 2016

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>PASSIVER</u>			
<u>EGENKAPITAL</u>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-94.438</u>	<u>73.177</u>
EGENKAPITAL I ALT	3	<u>30.562</u>	<u>198.177</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE</u>			
Gæld til pengeinstitutter		251.934	254.151
Anden gæld		<u>154.049</u>	<u>95.841</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	4	<u>405.983</u>	<u>349.992</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	39.000	121.000
Gæld til pengeinstitutter		395.702	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		24.900	26.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		131.341	124.357
Anden gæld		702.327	1.331.447
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>3.001</u>	<u>5.353</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>1.296.271</u>	<u>1.609.057</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>1.702.254</u>	<u>1.959.049</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.732.816</u>	<u>2.157.226</u>
Væsentlige usikkerheder	1		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter

### 1. VÆSENTLIGE USIKKERHEDER

Selskabets ledelse har som følge af negativt resultat i selskabet iværksat en række tiltag, som forventes at medføre forbedret resultat og likviditet for det kommende år. Budgettet for kommende år viser et positivt resultat.

Jf. ovennævnte, er det ledelses opfattelse, at de nuværende kreditfaciliteter hos selskabets pengeinstitut er tilstrækkelige til at gennemføre driften i det kommende år.

På baggrund heraf er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	<i><b>Dette år</b></i>	<i><b>Sidste år</b></i>
<b>2. <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u></b>		
Lønninger	2.883.141	1.597.177
Pensioner	94.610	42.496
Andre omkostninger til social sikring mv.	106.101	38.732
Personaleomkostninger i øvrigt	43.306	20.022
I alt	<u>3.127.158</u>	<u>1.698.427</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>10</u>	<u>10</u>
<b>3. <u>EGENKAPITAL</u></b>		
<u>Virksomhedskapital</u>		
Saldo ved årets begyndelse	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<u>Overført resultat</u>		
Saldo ved årets begyndelse	73.177	-493.281
Tilskud fra moderselskab	0	250.000
Overført jf. resultat anvendelsen	<u>-167.615</u>	<u>316.458</u>
I alt	<u>-94.438</u>	<u>73.177</u>
Egenkapital i alt	<u>30.562</u>	<u>198.177</u>



## Noter

	<i><b>Dette år</b></i>	<i><b>Sidste år</b></i>
4. <u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</u>		
Restgæld der forfalder til betaling efter 5 år:		
Gæld til pengeinstitutter	0	0
Anden gæld	<u>60.000</u>	<u>0</u>
I alt	<u><u>60.000</u></u>	<u><u>0</u></u>
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder indenfor 1 år:		
Gæld til pengeinstitutter	0	0
Anden gæld	<u>39.000</u>	<u>121.000</u>
I alt	<u><u>39.000</u></u>	<u><u>121.000</u></u>

### 5. EVENTUALFORPLIGTELSE

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på op til 60 måneder og med en samlet forpligtelse pr. 31.12.2016 på i alt kr. 626.000.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter indenfor sam-beskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Oelke Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

### 6. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for mellemværende med finansieringsselskaber er pantsat 3 køretøjer. Den regnskabs-mæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 203.760.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på kr. 1.250.000, som omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser kr. 671.941.

Goodwill, andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. 191.475.

Varebeholdninger kr. 142.128.