

**Idé Biler, Skjern A/S**  
**Erhvervsparken 5, 6900 Skjern**

---

**Årsrapport for**  
**2016**

---

**CVR-nr. 21 79 78 98**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2017.

---

Jens-Otto Andersen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Idé Biler, Skjern 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.

Skjern, den 12. juni 2017

### **Direktion**

Jens-Otto Andersen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Jens-Otto Andersen

Dagny Andersen

Nicolai Andersen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren i Idé Biler, Skjern A/S**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Idé Biler, Skjern A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **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.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

### **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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Skjern, den 12. juni 2017

### **Martinsen Ringkøbing-Skjern**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 56 05 09

Jacob Hall  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Idé Biler, Skjern A/S  
Erhvervsparken 5  
6900 Skjern

CVR-nr.: 21 79 78 98  
Hjemsted: Ringkøbing-Skjern  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
18. regnskabsår

**Bestyrelse**

Jens-Otto Andersen  
Dagny Andersen  
Nicolai Andersen

**Direktion**

Jens-Otto Andersen, Direktør

**Revision**

Martinsen Ringkøbing-Skjern  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Østergade 130  
6900 Skjern

**Bankforbindelser**

Skjern Bank, Banktorvet 3, 6900 Skjern  
Sydbank, Kongensgade 62, 6701 Esbjerg  
Ringkøbing Landbobank, Storegade 6-10, 6880 Tarm

**Advokatforbindelse**

Advokatpartnerselskabet Kirk Larsen & Ascanius, Bredgade 67,  
6900 Skjern

**Modervirksomhed**

MB Andersen Holding ApS

**Dattervirksomhed**

Ide Leasing ApS, Skjern

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er salg og reparation af biler, ejendomsudlejning mv.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 2.501.553 kr. mod 5.299.331 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -849.600 kr. mod 1.276.835 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Idé Biler, Skjern A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

### 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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

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

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

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

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

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:

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

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

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### 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 Idé Biler, Skjern A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en overafdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.501.553</b>	<b>5.299.331</b>
1 Personaleomkostninger	-1.295.400	-1.591.583
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.196.603	-1.081.059
<b>Driftsresultat</b>	<b>9.550</b>	<b>2.626.689</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	383.099	369.282
Andre finansielle indtægter	4.412.563	5.598.790
2 Øvrige finansielle omkostninger	-5.893.103	-6.957.540
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.087.891</b>	<b>1.637.221</b>
3 Skat af årets resultat	238.291	-360.386
<b>Årets resultat</b>	<b>-849.600</b>	<b>1.276.835</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	1.276.835
Disponeret fra overført resultat	-849.600	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-849.600</b>	<b>1.276.835</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde og bygninger	33.513.388	34.325.148
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	748.077	923.170
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>34.261.465</u>	<u>35.248.318</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>50.000</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>34.311.465</u></b>	<b><u>35.248.318</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Reservedele	179.734	782.180
Handelsbeholdning biler	5.078.971	6.241.292
Varebeholdninger i alt	<u>5.258.705</u>	<u>7.023.472</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	261.149	743.348
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	9.362.678	8.626.994
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	263.630	400.000
Tilgodehavende selskabsskat	67.946	84.824
Andre tilgodehavender	654.049	836.230
Tilgodehavender i alt	<u>10.609.452</u>	<u>10.691.396</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.355.004	17.456.723
Værdipapirer i alt	<u>9.355.004</u>	<u>17.456.723</u>
Likvide beholdninger	<u>2.019.046</u>	<u>185.033</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>27.242.207</u></b>	<b><u>35.356.624</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>61.553.672</u></b>	<b><u>70.604.942</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	9.861.806	10.711.406
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>10.361.806</u></b>	<b><u>11.211.406</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
7	Hensættelser til udskudt skat	2.245.218	2.483.509
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>2.245.218</u></b>	<b><u>2.483.509</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	18.758.376	19.831.759
	Gæld til pengeinstitutter	27.938.558	27.896.883
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>46.696.934</u>	<u>47.728.642</u>
8	Gældsforpligtelser	1.077.707	1.012.289
	Gæld til pengeinstitutter	23.153	6.248.828
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	346.608	880.370
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	250.000
	Anden gæld	802.246	789.898
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.249.714</u>	<u>9.181.385</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>48.946.648</u></b>	<b><u>56.910.027</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>61.553.672</u></b>	<b><u>70.604.942</u></b>
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
<b>10 Eventualposter</b>			

**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.174.384	1.443.757
Pensioner	53.473	53.542
Andre omkostninger til social sikring	13.229	15.120
Personaleomkostninger i øvrigt	54.314	79.164
	<b><u>1.295.400</u></b>	<b><u>1.591.583</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>5</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>5.893.103</u>	<u>6.957.540</u>
	<b><u>5.893.103</u></b>	<b><u>6.957.540</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-238.291</u>	<u>360.386</u>
	<b><u>-238.291</u></b>	<b><u>360.386</u></b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b><u>Grunde og bygninger</u></b>	<b><u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u></b>
Kostpris primo	40.088.349	2.426.171
Tilgang	84.505	125.245
Afgang	<u>0</u>	<u>-20.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>40.172.854</u></b>	<b><u>2.531.416</u></b>
Afskrivninger primo	5.763.201	1.503.001
Årets afskrivninger	896.265	300.338
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-20.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>6.659.466</u></b>	<b><u>1.783.339</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>33.513.388</u></b>	<b><u>748.077</u></b>



**Noter**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Tilgang i årets løb	50.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>

**Tilknyttede virksomheder:**

	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Ide Leasing ApS	Skjern	100 %

**6. Egenkapital**

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	500.000	10.711.406	11.211.406
Årets overførte overskud eller underskud	0	-849.600	-849.600
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>9.861.806</b>	<b>10.361.806</b>

Aktiekapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>7. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat primo	2.483.509	2.123.123
Udskudt skat af årets resultat	-238.291	360.386
	<b>2.245.218</b>	<b>2.483.509</b>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	2.598.993	2.546.995
Omsætningsaktiver	-40.637	0
Fremført underskud fra tidligere år	-313.138	-63.486
	<b>2.245.218</b>	<b>2.483.509</b>

## Noter

### 8. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.077.707	14.574.057	19.836.083	20.844.048
Gæld til pengeinstitutter	0	0	27.938.558	27.896.884
	<u><b>1.077.707</b></u>	<u><b>14.574.057</b></u>	<u><b>47.774.641</b></u>	<u><b>48.740.932</b></u>

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 33.513 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 9.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld kr. 27.938 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 27.939 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 6.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	6.156 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	261 t.kr.

### 10. Eventualposter Eventualforpligtelser

Selskabets bankforbindelse har stillet bankgaranti på nominelt 200 t.kr. overfor betaling af afgifter til SKAT.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med MB Andersen Holding ApS, CVR-nr. 27 97 95 80 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

## **Noter**

---

### **10. Eventualposter (fortsat)**

#### **Sambeskatning (fortsat)**

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