

# VVS-installatør Flemming Sørensen A/S

Navervej 24, 8382 Hinnerup

CVR-nr. 25 80 34 77

**Årsrapport**

**2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. april 2017.

---

**Niels Søndergaard**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for VVS-installatør Flemming Sørensen 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.

Hinnerup, den 23. marts 2017

### Direktion

Mathilde Hald  
Direktør

### Bestyrelse

Niels Søndergaard  
Formand

Flemming Sørensen

Nikolaj Sørensen

Kristoffer Sørensen

Mathilde Hald

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til aktionærerne i VVS-installatør Flemming Sørensen A/S

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for VVS-installatør Flemming Sørensen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

#### **Grundlag for konklusion**

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

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på omtale af fundamentale fejl på side 7 i årsrapporten under anvendt regnskabspraksis. Som det fremgår af beskrivelsen under anvendt regnskabspraksis medfører fejlen, at der er foretaget ændringer i sammenligningstallene for 2015 samt egenkapitalen primo 2016.

#### **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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### **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.

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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

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.

Aarhus, den 23. marts 2017

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Sten Platz

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	VVS-installatør Flemming Sørensen A/S Navervej 24 8382 Hinnerup
	CVR-nr.: 25 80 34 77 Hjemsted: Hinnerup Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Niels Søndergaard, Formand Flemming Sørensen Nikolaj Sørensen Kristoffer Sørensen Mathilde Hald
<b>Direktion</b>	Mathilde Hald, Direktør
<b>Revision</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
<b>Advokatforbindelse</b>	Ret&Råd advokat Niels Søndergaard, Møllevvej 19, 8382 Hinnerup

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i drift af VVS-installatørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 17.355 t.kr. mod 15.110 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -6 t.kr. mod 160 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for VVS-installatør Flemming Sørensen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

### Fundamental fejl

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten 2016 er det konstateret, at der i årsrapporten for 2014 ikke er medtaget fremmedarbejde til en samlet værdi af 233 t.kr. Da der er tale om en væsentlig periodiseringsfejl, er der indarbejdet en korrektion af sammenligningstallene for 2015.

Korrektionen påvirker sammenligningstallene i 2015 således, at gældsforpligtelserne forøges med 233 t.kr., egenkapitalen reduceres med 176 t.kr. og aktiverne forøges med 57 t.kr. Korrektionen har ingen påvirkning på resultatet i 2015.

Korrektionen har ingen effekt på regnskabsår før 2014.

Selskabets egenkapital primo 2016 er reduceret med 176 t.kr. Regnskabet for 2016 er i øvrigt ikke påvirket af korrektionen.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, vareforbrug, fremmed arbejde 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

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

### 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 materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### 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 samtidigt.

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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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>17.355.346</b>	<b>15.110.428</b>
2 Personaleomkostninger	-16.690.238	-14.280.130
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-345.704	-352.839
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>319.404</b>	<b>477.459</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	6.699
Andre finansielle indtægter	69.176	23.744
3 Øvrige finansielle omkostninger	-361.176	-264.688
<b>Resultat før skat</b>	<b>27.404</b>	<b>243.214</b>
Skat af årets resultat	-33.442	-83.007
<b>Årets resultat</b>	<b>-6.038</b>	<b>160.207</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	160.207
Disponeret fra overført resultat	-6.038	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-6.038</b>	<b>160.207</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	896.161	819.281
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>896.161</u>	<u>819.281</u>
	Deposita	255.000	255.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>255.000</u>	<u>255.000</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.151.161</u></b>	<b><u>1.074.281</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	1.980.448	1.632.078
	Varebeholdninger i alt	<u>1.980.448</u>	<u>1.632.078</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.446.537	5.296.281
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	3.774.523	2.012.966
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	179.331	198.434
	Udskudte skatteaktiver	47.939	81.381
	Andre tilgodehavender	237.840	102.105
	Periodeafgrænsningsposter	732.821	355.962
	Tilgodehavender i alt	<u>11.418.991</u>	<u>8.047.129</u>
	Likvide beholdninger	<u>814</u>	<u>4.324</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>13.400.253</u></b>	<b><u>9.683.531</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>14.551.414</u></b>	<b><u>10.757.812</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
7 Overført resultat	-231.925	-225.888
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>268.075</u></b>	<b><u>274.112</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
8 Ansvarlig lånekapital	2.163.198	2.080.000
9 Kreditinstitutter i øvrigt	247.095	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.410.293</u>	<u>2.080.000</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	64.717	0
Gæld til pengeinstitutter	2.584.203	2.845.999
Modtagne forudbetalinger fra kunder	125.549	107.699
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.960.147	2.034.540
Gæld til associerede virksomheder	315.654	305.151
Anden gæld	3.822.776	3.110.311
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.873.046</u>	<u>8.403.700</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>14.283.339</u></b>	<b><u>10.483.700</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>14.551.414</u></b>	<b><u>10.757.812</u></b>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter



## Noter

	2016	2015
<b>1. Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer, primo	1.632.078	1.409.018
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer, ultimo	-1.980.448	-1.632.078
	<b>-348.370</b>	<b>-223.060</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	14.134.299	12.164.292
Pensioner	1.807.998	1.544.228
Andre omkostninger til social sikring	291.245	264.004
Personaleomkostninger i øvrigt	456.696	307.606
	<b>16.690.238</b>	<b>14.280.130</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	36	36
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	361.176	264.688
	<b>361.176</b>	<b>264.688</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2016	2.489.880	2.329.381
Tilgang i årets løb	445.584	289.604
Afgang i årets løb	-98.203	-129.105
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>2.837.261</b>	<b>2.489.880</b>
Afskrivninger 1. januar 2016	-1.670.599	-1.446.865
Årets af-/nedskrivninger	-368.704	-331.486
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	98.203	107.752
<b>Afskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-1.941.100</b>	<b>-1.670.599</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>896.161</b>	<b>819.281</b>

## Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	5.481.443	3.991.315
Modtagne acontobetalinge	<u>-1.706.920</u>	<u>-1.978.349</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>3.774.523</u></b>	<b><u>2.012.966</u></b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<p>Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er opdelt i nominelt kr. 185.000 A-aktier og nominelt kr. 315.000 B-aktier.</p>		
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-225.887	-386.095
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-6.038</u>	<u>160.207</u>
	<b><u>-231.925</u></b>	<b><u>-225.888</u></b>
<b>8. Ansvarlig lånekapital</b>		
Ansvarlig lånekapital Flemming Sørensen Holding	1.254.654	1.206.400
Ansvarlig lånekapital Nikolaj Sørensen Holding ApS	454.272	436.800
Ansvarlig lånekapital Kristoffer Sørensen Holding	<u>454.272</u>	<u>436.800</u>
	<b><u>2.163.198</u></b>	<b><u>2.080.000</u></b>
<b>9. Kreditinstitutter i øvrigt</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	311.812	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-64.717</u>	<u>0</u>
	<b><u>247.095</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

---

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet stiller de sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde. Garantistillelserne udgør pr. 31.12.2016 t.kr. 514

For gæld i andre kreditinstitutter, t.kr. 312, har selskabet givet ejendomsforbehold i det pågældende driftsmateriel, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør t.kr 359.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.584 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.980 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	6.447 t.kr.
Driftsmateriel	896 t.kr.

Der er et ej tinglyst pant vedr. leasing på 727 t.kr. til diverse sikkerhed for gæld i pengeinstitut.

### 11. Eventualposter

#### Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 556 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 32 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.486 t.kr.

Lejeforpligtelser:

Selskabet har påtaget sig lejeforpligtelser, der udgør t.kr. 510 p.a. på balancetidspunktet. Lejekontrakterne kan opsiges med 3 måneders varsel.