

**Søren Østergaard A/S**  
**Heimdalsvej 30, 7200 Grindsted**

---

**Årsrapport for**  
**1. januar - 31. december 2016**

---

**CVR-nr. 27 70 81 53**

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

---

Søren Østergaard  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

#### **Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Søren Østergaard 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.

Grindsted, den 25. april 2017

### **Direktion**

Søren Østergaard

### **Bestyrelse**

Ruby Østergaard

Søren Østergaard

Rasmus Vestergaard Christensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Søren Østergaard A/S**

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

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søren Østergaard 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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.

Grindsted, den 25. april 2017

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Rechnagel  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Søren Østergaard A/S  
Heimdalsvej 30  
7200 Grindsted

CVR-nr.: 27 70 81 53  
Stiftet: 22. april 2004  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
13. regnskabsår

### Bestyrelse

Ruby Østergaard, Nollundvej 143, Nollund, 7200 Grindsted  
Søren Østergaard, Nollundvej 143, Nollund, 7200 Grindsted  
Rasmus Vestergaard Christensen, Højris Alle 3, 7430 Ikast

### Direktion

Søren Østergaard, Nollundvej 143, Nollund, 7200 Grindsted

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Hedemarken 23  
7200 Grindsted

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i udførelse af blikkenslagerarbejde efter regning og tilbud samt salg og montering af garageporte.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 12.695 t.kr. mod 12.845 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.142 t.kr. mod 2.232 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Søren Østergaard 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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 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, 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 vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0-20 %

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.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Leasingkontrakter

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

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

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

### 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.

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 salgpris.

### 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 arbejdede. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofakturering og forudbetaling.

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.

### 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 Søren Østergaard A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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.

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

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>12.695.325</b>	<b>12.845.118</b>
1 Personaleomkostninger	-9.894.709	-9.164.417
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.048.382	-590.214
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.752.234</b>	<b>3.090.487</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	15.331	15.116
2 Øvrige finansielle omkostninger	-309.567	-195.654
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.457.998</b>	<b>2.909.949</b>
3 Skat af årets resultat	-315.772	-678.188
<b>Årets resultat</b>	<b>1.142.226</b>	<b>2.231.761</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	1.142.226	2.231.761
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.142.226</b>	<b>2.231.761</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Indretning lejede lokaler	147.418	92.325
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.945.999	3.451.928
4 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>430.406</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.093.417</u>	<u>3.974.659</u>
5 Deposita	<u>150.000</u>	<u>45.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>150.000</u>	<u>45.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>4.243.417</u></b>	<b><u>4.019.659</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>4.956.950</u>	<u>2.468.686</u>
Varebeholdninger i alt	<u>4.956.950</u>	<u>2.468.686</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.135.741	5.787.638
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.348.143	650.800
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	41.915	619.000
Andre tilgodehavender	0	24.312
Periodeafgrænsningsposter	<u>117.413</u>	<u>25.338</u>
Tilgodehavender i alt	<u>8.643.212</u>	<u>7.107.088</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>13.600.162</u></b>	<b><u>9.575.774</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>17.843.579</u></b>	<b><u>13.595.433</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u></u>	<u></u>
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
8 Overført resultat	5.974.654	4.832.428
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>6.474.654</u></b>	<b><u>5.332.428</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	366.000	122.207
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>366.000</u></b>	<b><u>122.207</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
9 Leasingforpligtelser	726.518	679.143
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>726.518</u>	<u>679.143</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	251.626	170.898
Gæld til pengeinstitutter	2.215.931	2.336.262
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.591.540	1.500.379
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.281.227	1.000.930
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	71.979	628.589
Anden gæld	1.864.104	1.824.597
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.276.407</u>	<u>7.461.655</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>11.002.925</u></b>	<b><u>8.140.798</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>17.843.579</u></b>	<b><u>13.595.433</u></b>

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****11 Eventualposter**



**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	8.558.212	7.796.248
Pensioner	751.818	606.426
Andre omkostninger til social sikring	77.231	60.601
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>507.448</u>	<u>701.142</u>
	<b><u>9.894.709</u></b>	<b><u>9.164.417</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>23</u>	<u>19</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	30.205	25.042
Andre finansielle omkostninger	<u>279.362</u>	<u>170.612</u>
	<b><u>309.567</u></b>	<b><u>195.654</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	71.979	628.589
Årets regulering af udskudt skat	<u>243.793</u>	<u>49.599</u>
	<b><u>315.772</u></b>	<b><u>678.188</u></b>

## Noter

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførel- se og forudbe- talinge for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris primo	350.628	5.765.317	430.406
Tilgang	90.548	1.506.998	0
Afgang	0	-51.600	-430.406
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>441.176</u></b>	<b><u>7.220.715</u></b>	<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	258.303	2.313.389	0
Årets afskrivninger	35.455	1.012.927	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-51.600	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>293.758</u></b>	<b><u>3.274.716</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>147.418</u></b>	<b><u>3.945.999</u></b>	<b><u>0</u></b>

Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på

1.141.779

### 5. Deposita

Kostpris primo	45.000	45.000
Tilgang i årets løb	150.000	0
Afgang i årets løb	-45.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>150.000</u></b>	<b><u>45.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>150.000</u></b>	<b><u>45.000</u></b>

### 6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	5.106.503	650.800
Modtagne acontobetalinge	-3.758.360	0
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>1.348.143</u></b>	<b><u>650.800</u></b>

**Noter**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>

Aktiekapitalen består af 50 aktier a 10.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	4.832.428	2.600.667
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.142.226</u>	<u>2.231.761</u>
	<b><u>5.974.654</u></b>	<b><u>4.832.428</u></b>

<b>9. Leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser i alt	978.144	850.041
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-251.626</u>	<u>-170.898</u>
	<b><u>726.518</u></b>	<b><u>679.143</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

**10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.946 t.kr.
Indretning af lejede lokaler	147 t.kr.
Varebeholdning	4.957 t.kr.
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.348 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	7.136 t.kr.

## Noter

---

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har givet tilbagetrædelseserklæring overfor Den Jyske Sparekasse vedrørende mellemværendet med tilknyttet virksomheder. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 31. december 2016 i alt 14.195 t.kr.

Selskabet har via pengeinstitut stillet arbejds- og betalingsgarantier for i alt 4.808 t.kr. pr. 31. december 2016

#### Leasingkontrakt

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter vedrørende driftsmidler med en samlet restforpligtelse på 1.103 t.kr. pr. 31. december 2016.

#### Huslejekontrakt

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende bygninger, der er uopsigelig frem til 31. marts 2026. Samlet restforpligtelse på 6.438 t.kr. pr. 31. december 2016.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SR Østergaard Holding Aps som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

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

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