

Aqua System af 01.08.2004 A/S

Avnvej 14, 7400 Herning

Ekstern årsrapport for 01.01.2016 - 31.12.2016

12. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13.02.2017

Dirigent Erik Vernej

CVR. NR. 27 92 68 35

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5-7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9-12
Resultatopgørelse 01.01.2016 - 31.12.2016	13
Balance pr 31.12.2016:	
Aktiver	14
Passiver	15
Noter	16-18

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Aqua System af 01.08.2004 A/S Avnvej 14 7400 Herning
	Telf. 97220033 E-mail info@aqua-system.dk
CVR. NR:	27 92 68 35
Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Bestyrelse:	Erik Vernej, formand Charles Gjørup Karsten Jeppesen
Direktion:	Karsten Jeppesen
Revisor:	Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor Medlem af Dansk Revisorforening Rugvænget 21 7400 Herning
Pengeinstitut:	Handelsbanken A/S Østergade 2 7400 Herning
Advokat:	Advokatfirmaet Mygind Vermeij & Partnere Adelgade 19 8660 Skanderborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for Aqua System af 01.08.2004 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling per 31. december 2016 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 6. februar 2017
I direktionen:

Direktør Karsten Jeppesen

I bestyrelsen:

Erik Vermeij, formand

Karsten Jeppesen

Charles Gjørup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Aqua System af 01.08.2004 A/S

Konklusion:

Jeg har revideret årsregnskabet for Aqua System af 01.08.2004 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling per 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion:

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revision af årsregnskabet". Jeg er uafhængig af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revision (IESBA' etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet:

Ledelsen har ansvaret for at 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet:

Mit mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlonformation, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med 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 for 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 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet, fortsat:

Som led i revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager jeg faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herunder:

Identificerer og vurderer jeg 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 egnet til at danne grundlag for min konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af interne kontrol.

Opnår jeg 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 jeg 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 jeg, 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 jeg konkluderer, at der er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis jeg konkluderer, at der er væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Min konklusion er baseret på revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for min revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager jeg 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.

Jeg 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.

Min konklusion om årsregnskabet infatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Udtalelse om ledelsesberetningen, fortsat:

I tilknytning til min revision af årsregnskabet er det mit ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller min viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Mit ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Jeg har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 6. februar 2017
Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor
CVR. NR. 13 36 47 96

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening

LEDELSESBERETNING

Generelt:

Årsrapporten for 2016, der omfatter kalenderåret, udgør selskabets 12. regnskabsår.

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion, salg og udvikling af vand- og spildevandsbehandling.

Udvikling i regnskabsåret 2016:

Selskabet har i indeværende år haft aktiviteter på et højere niveau end for sammenligningsåret 2015. Selskabets ordinære drift er i en positiv udvikling, og årets resultat udviser et overskud på 117 tkr., egenkapitalen udgør 2.421 tkr. og balancesummen andrager 4.370 tkr.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2016:

Selskabet har fusioneret med datterselskabet Adm.selskabet af 30. juni 2004 A/S med virkning per 1. januar 2016

Resultatfordeling:

Ledelsen foreslår den i resultatopgørelse viste resultatfordeling.

Hændelser efter regnskabsårets slutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017:

Der forventes et overskud i det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner, og bortset fra nedenstående, i kontinuitet med sidste år.

Ændringer i regnskabspraksis:

Ved fusion med datterselskabet med virkning per 1. januar 2016 er aktiver og forpligtelser overtaget til datterselskabets regnskabsmæssige værdier ultimo 2015.

Sammenligningstallene for 2015 er herefter ændret og tilpasset således:

Aktiverne er reduceret med 754 tkr.:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er udgået med	-2.701 tkr.
Grunde og bygninger er tilføjet med	1.850 tkr.
Bankindestående er tilføjet med	97 tkr.

Aktiverne er reduceret med i alt -754 tkr.

Passiverne er reduceret med 754 tkr.:

Gæld til tilknyttede virksomheder er udgået med	-2.367 tkr.
Prioritetgæld er tilføjet med	1.429 tkr.
Kortfristet del af langfristet gæld er tilføjet med	165 tkr.
Leverandørgæld er reduceret med	-14 tkr.
Andel gæld er forøget med	33 tkr.

Passiverne er reduceret med i alt -754 tkr.

Egenkapitalen er ændret således at nettopskrivning til indre værdi er udgået med 2.701 tkr., og overførsel af overskud er forøget med et tilsvarende beløb, og udgør herefter 1.355 tkr. Den samlede egenkapitalen er uændret.

Resultatopgørelsens poster er i sammenligningstallene ændret således:

Andre eksterne omkostninger er reduceret med	215 tkr.
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver er forøget med	-75 tkr.
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder er udgået med	-16 tkr.
Finansielle omkostninger er forøget med	-124 tkr.

Resultatændringer i alt 0 tkr.

Indregningsmetoder og målegrundlag: Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsel som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelighede tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balance dagen.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt, og omsætning m.v. er ikke vist i den eksterne årsrapport.

Indtægtskriterium:

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat:

Fremkommer som omsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger til administration.

Personaleomkostninger:

Omfatter lønninger, pensioner og andre sociale omkostninger.

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver:

Omfatter de systematisk anvendte afskrivninger som følger af aktivernes fastlagte forventede brugstid samt eventuelle ekstra nedskrivninger som følger af aktivernes skønnede værdier.

Finansielle poster:

Finansielle omkostninger omfatter renter af bankgæld og kursreguleringer af ind- og udbetalinger til udenlandske kunder og leverandører i forhold til bogholderiets valutastandardkurser, samt prioritetsgæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Adm. selskabet af 30. juni 2004 A/S er administrationsselskab, som betaler selskabsskat til skattemyndigheden.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg måles til dagsværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Dagsværdien baseres på en beregningsmodel af årlig afkast.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger samt forøget med evt. opskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Bygninger	kostpris	5,56 % (18 år)
-----------	----------	----------------

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende forventede brugstider:

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5 år scrapværdi 0
--	-------------------

Småanskaffelser u/12.000 kr omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Udskudt skatteaktiv:

Fremkommer som skat af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier af selskabets aktiver og passiver. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternativerne beskattelsesregler. Anvendt skattesats er 22%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Varebeholdninger:

Handelsvarer er indregnet til kostpris eller til nettorealisationseværdi, såfremt denne er lavere.

Beholdningerne er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige varer nedskrives til forventet realisationspris.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien nedskrives med hensættelser til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Indregnes under omsætningsaktiver, og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Omfatter bankindestående og kontantbeholdning

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelserne måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til 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 kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 01.01.2016 - 31.12.2016

	2016	2015	<u>NOTE</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.359.454	2.208.580	
Personaleomkostninger	-2.050.015	-1.866.599	1
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-80.109	-90.000	2
DRIFTSRESULTAT	229.330	251.981	
Finansielle omkostninger	-78.887	-136.670	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	150.443	115.311	
Skat af årets resultat	-33.776	-20.697	
ÅRETS RESULTAT	116.667	94.614	
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat	116.667	94.614	
FORDELT RESULTAT	116.667	94.614	

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

<u>AKTIVER:</u>	31.12.2016	31.12.2015	<u>NOTE</u>
Grunde og bygninger	1.775.000	1.850.000	3
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	97.071	0	4
Materielle anlægsaktiver i alt	1.872.071	1.850.000	
Udskudte skatteaktiver	318.504	352.280	5
Finansielle anlægsaktiver i alt	318.504	352.280	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.190.575	2.202.280	
Råvarer og hjælpematerialer	728.684	744.837	
Varer under fremstilling	137.376	183.042	
Varebeholdninger i alt	866.060	927.879	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	413.205	314.237	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	398	271.206	
Periodeafgrænsningsposter	35.695	42.498	
Tilgodehavender i alt	449.298	627.941	
Kassebeholdning og indestående i bank	864.391	615.517	
Likvide beholdninger i alt	864.391	615.517	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.179.749	2.171.337	
AKTIVER I ALT	4.370.324	4.373.617	

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

<u>PASSIVER:</u>	31.12.2016	31.12.2015	<u>NOTE</u>
Selskabskapital	950.000	950.000	6
Overført resultat	1.471.363	1.354.695	6
EGENKAPITAL I ALT	2.421.363	2.304.695	
Realkredit	932.871	1.012.067	7
Øvrige lån	334.212	417.067	7
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.267.083	1.429.134	
Kortfristet del af langfristet gæld	164.563	165.441	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	165.244	157.617	
Anden gæld	352.071	316.730	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	681.878	639.788	
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.948.961	2.068.922	
PASSIVER I ALT	4.370.324	4.373.617	
NÆRTSTÅENDE PARTER OG EJERFORHOLD			8
PANTSÆNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			9
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			10
USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING			11

	2016	2015	NOTE
<u>Personaleomkostninger</u>			1
Lønninger	1.725.285	1.563.656	
Pensioner	243.449	228.935	
Andre omkostninger til social sikring	81.281	74.008	
I alt	2.050.015	1.866.599	
Gennemsnitlig antal ansatte udgør	4,7	4,7	
<u>Af- og nedskrivninger</u>			2
Bygninger	75.000	75.000	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.109	15.000	
I alt	80.109	90.000	
<u>Grunde og bygninger</u>			3
Anskaffelsessum primo	1.850.000	1.850.000	
Anskaffelsessum i alt	1.850.000	1.850.000	
Afskrivninger primo	0	0	
Årets afskrivninger	75.000		
Afskrivninger ultimo	75.000	0	
Bogført værdi netto	1.775.000	1.850.000	
Offentlig ejendomsværdi per 01.10.2015 udgør 2,3 mio. kr.			
<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>			4
Anskaffelsessum primo	493.682	493.682	
Salg til kostpris	-19.488	0	
Anskaffelsessum	102.180	0	
Anskaffelsessum ultimo	576.374	493.682	
Afskrivninger primo	493.682	478.682	
Afskrivninger i årets løb	5.109	15.000	
Afskrivning på solgte driftsmidler	-19.488		
Afskrivninger ultimo	479.303	493.682	
Bogført nettoværdi ultimo	97.071	0	

	2016	2015	NOTE
<u>Udskudt skatteaktiv</u>			5
Saldo primo	352.280	372.977	
Årets ændringer	-33.776	-20.697	
Saldo ultimo	318.504	352.280	
der beregnes således:			
Skattemæssig merværdi af driftsmidler	-49.382	-14.915	
Skattemæssig underskud til fremførelse	-1.401.559	-1.586.357	
Regnskabsmæssig merværdi ejendom	3.196	0	
Beregningsgrundlag	-1.447.745	-1.601.272	
Udskudt skat aktiveres med 22% heraf	318.504	352.280	

<u>Egenkapital</u>	Selskabs- kapital	Overført resultat	Egenkapital i alt	6
Saldo primo	950.000	1.354.696	2.304.696	
Overført af årets resultat		116.667	116.667	
Saldo ultimo	950.000	1.471.363	2.421.363	

Selskabskapitalen består af 950 aktier a' 1.000 kr., og ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Inden for de seneste 5 år er selskabskapitalen ikke ændret .

<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	I alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld efter 5 år	7
Realkredit	1.007.620	74.749	932.871	630.833	
Øvrige lån	424.026	89.814	334.212	0	
Kreditinstitutter mv i alt	1.431.646	164.563	1.267.083	630.833	

	2016	2015	<u>NOTE</u>
<u>Nærtstående parter og ejerforhold</u>			8

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af selskabskapitalen:

Karsten Jeppesen Invest ApS, cvr.nr. 27 97 89 91, Østergade 15, 7323 Give
 Charles Gjørup, Grøenvej 40, Arnborg, 7400 Herning
 Grünbeck Wasseraufbereitung G.m.b.H., Josef-Grünbeck Strasse 1,
 D-89420 Höchststadt/Donau
 Bente Valbak, Vældegårdsvej 43, 2820 Gentofte

<u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>	9
--	---

Til sikkerhed for mellemværender med Handelsbanken, er der afgivet virksomhedspant i selskabets aktiver på 500 tkr. (flydende pant).

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på 1.007 tkr. og øvrige lån på 424 tkr. er der stillet sikkerhed i grunde og bygninger, som er indregnet til 1.775 kr.

Herudover er ingen andre aktiver pantsat eller stillet til sikkerhed.

<u>Eventualaktiver og -forpligtelser</u>	10
--	----

Eventualaktiver:

Andel af skattemæssig underskud til fremførsel, som ej er indregnet i regnskabet, udgør en værdi på 240 tkr., såfremt selskabet formår at udnytte det.

Eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået følgende leasingaftaler:

Restleasing	39 tkr	restløbetid 9 kv.
-------------	--------	-------------------

<u>Usikkerhed ved indregning og måling</u>	11
--	----

Målingen af den under aktiverne indregnede udskudte skat på 319 tkr. fordrer, at virksomheden inden for en årrække på måske 4-5 år formår at udnytte et skattemæssigt underskud på 1.401 tkr.

