



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand. merc. aud.
Statsautoriseret
Registreret

STAMARKIV

Materielhuset A/S

Hastrupvej 2A
4622 Havdrup

CVR nr.: 28 28 61 47

Årsrapport for 2016

12. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6/3 2017.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 3 - 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 - 11 |
| Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december | 12 |
| Balance pr. 31. december | 13 - 14 |
| Noter | 15 - 19 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Materielhuset A/S
Hastrupvej 2A
4622 Havdrup

Telefon: 70222402
Telefax: 70222412
Hjemmeside: www.materielhuset.dk
E-mail: info@materielhuser.dk

CVR nr.: 28 28 61 47
Stiftet: 22. november 2004
Hjemsted: Solrød
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Direktion

Tommy Ulrich

Bestyrelse

Finn Rettig Paulsen
Tommy Ulrich
Advokat Torsten Pedersen

Revisor

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Søndergade 7
4130 Viby Sj.
www.reviwest.dk

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 for Materielhuset A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 28. februar 2017

I direktionen:



Tommy Ulrich

I bestyrelsen:



Finn Rettig Paulsen



Tommy Ulrich



Advokat Torsten Pedersen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Materielhuset A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Materielhuset A/S for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 til 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 forpligtigelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådanne findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors påtegning

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. Herunder:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors påtegning

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.

Viby, den 28. februar 2017

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nummer 35 98 93 15



Sven Westergaard

Cand. merc. aud.

Reg. revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed med fremstilling og salg af stilladser og øvrige artikler til byggebranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Koncernforhold

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab for moder- og datterselskabet, idet selskabets ledelse anser betingelserne herfor for opfyldt.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

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

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

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|--|-----------------|------------------|
| Udviklingsomkostninger, patenter og varemærker | 4 år | 0-10% |
| Goodwill | 10 år | 0-10% |

Goodwill afskrives over 10 år, idet virksomheden ikke har mulighed for at vurdere levetiden af tilkøbt goodwill, hvorefter levetiden for goodwill er sat til 10 år. Jf. årsregnskabsloven.

Materielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år | 0-10% |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0-10% |

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat. Ændringer i den tilknyttede virksomheds egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor netto-realiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier indgår som henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Kursregulering af afledte finansielle instrumenter indgæet til sikring af dagsværdien af indregnede finansielle aktiver eller forpligtelser tillægges/fradrages den regnskabsmæssige værdi af det sikrede aktiv/forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis

Kursregulering af afledte finansielle instrumenter indgået til sikring af forventede fremtidige pengestrømme indregnes i egenkapitalen, indtil den sikrede transaktion gennemføres. Såfremt transaktionen resulterer i et aktiv eller en forpligtelse, indregnes den akkumulerede kursregulering i kostprisen på aktivet eller forpligtelsen, og såfremt transaktionen resulterer i en indtægt eller en omkostning, indregnes den akkumulerede kursregulering i resultatopgørelsen sammen med den sikrede post.

Kursregulering til dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

| <u>Note</u> | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|-------------|--|---------------|
| | <u>14.549.577</u> | <u>13.353</u> |
| | Bruttofortjeneste | |
| 1 | Personaleomkostninger | -8.338.725 |
| 2 | Afskrivninger | -8.716 |
| | Andre driftsomkostninger | -330 |
| | 0 | <u>-12</u> |
| | Driftsresultat | 4.295 |
| | 5.879.578 | |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 69.031 |
| | Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed | 28 |
| | Finansielle indtægter | 22.619 |
| | Finansielle omkostninger | 50.000 |
| | -277.298 | 33 |
| | Finansielle poster i alt | -250 |
| | -135.648 | |
| | Resultat før skat | 4.045 |
| | 5.743.930 | |
| 3 | Skat af årets resultat | -1.263.145 |
| | Årets resultat | -966 |
| | <u>4.480.785</u> | <u>3.079</u> |
| | Forslag til resultatdisponering | |
| | Udbytte | 4.000.000 |
| | Overført resultat | 1.000 |
| | 480.785 | <u>2.079</u> |
| | Disponeret i alt | 3.079 |
| | <u>4.480.785</u> | <u>3.079</u> |

Balance pr. 31. december

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> t.kr. |
|--|--------------------|----------------------|
| 4 | 0 | 0 |
| 5 | 0 | 3 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 0 | 3 |
| 6 | 1.453.000 | 1.310 |
| 7 | 0 | 15 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 1.453.000 | 1.325 |
| 8 | 797.092 | 729 |
| Deposita | 190.000 | 190 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 987.092 | 919 |
| Anlægsaktiver i alt | 2.440.092 | 2.247 |
| Råvarer og hjælpematerialer | 12.131.152 | 11.841 |
| Forudbetalinger for varer | 954.143 | 2.324 |
| Varebeholdninger i alt | 13.085.295 | 14.165 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.948.068 | 3.933 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 2.400.000 | 0 |
| Udskudte skatteaktiver | 0 | 11 |
| Andre tilgodehavender | 1.479.076 | 1.360 |
| Periodeafgrænsningsposter | 70.438 | 123 |
| Tilgodehavender i alt | 7.897.582 | 5.427 |
| Likvide beholdninger | 2.009 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | 20.984.886 | 19.592 |
| Aktiver i alt | 23.424.978 | 21.839 |

Balance pr. 31. december

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> t.kr. |
|--|--------------------------|----------------------|
| Selskabskapital | 1.000.000 | 1.000 |
| Øvrige reserver | 373.679 | 276 |
| Overført resultat | 9.217.830 | 8.737 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 4.000.000 | 1.000 |
| 9 Egenkapital i alt | <u>14.591.509</u> | <u>11.013</u> |
| | | |
| Hensættelse til udskudt skat | <u>21.247</u> | <u>0</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>21.247</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Kreditinstitutter | 2.663.306 | 7.448 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.022.204 | 866 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 208 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 1.000.000 | 0 |
| Selskabsskat | 1.063.663 | 854 |
| Anden gæld | <u>3.063.049</u> | <u>1.450</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>8.812.222</u> | <u>10.826</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>8.812.222</u> | <u>10.826</u> |
| | | |
| Passiver i alt | <u>23.424.978</u> | <u>21.839</u> |

10 Ejerforhold

11 Eventualforpligtelser

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

13 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Noter

| <u>Note</u> | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|--|------------------|---------------|
| 1 <u>Personaleomkostninger</u> | | |
| Lønninger og gager | 7.802.774 | 8.399 |
| Pension | 278.764 | 205 |
| Andre omkostninger til social sikring | 81.126 | 66 |
| Andre personaleomkostninger | 176.061 | 46 |
| | <u>8.338.725</u> | <u>8.716</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>9</u> | <u>7</u> |
| | | |
| 2 <u>Afskrivninger</u> | | |
| Goodwill | 2.379 | 14 |
| Driftsmateriel og inventar | 314.235 | 287 |
| Indretning af lejede lokaler | 14.660 | 29 |
| | <u>331.274</u> | <u>330</u> |
| | | |
| 3 <u>Skat af årets resultat</u> | | |
| Årets aktuelle skat | 1.225.545 | 940 |
| Årets regulering af udskudt skat | 32.194 | 19 |
| Regulering skat tidligere år | 5.406 | 7 |
| | <u>1.263.145</u> | <u>966</u> |
| | | |
| 4 <u>Udviklingsomkostninger, patenter og varemærker</u> | | |
| Kostpris pr. 1. januar | 238.906 | 239 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 |
| | <u>238.906</u> | <u>239</u> |
| | | |
| Kostpris pr. 31. december | <u>238.906</u> | <u>239</u> |
| | | |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar | 238.906 | 239 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 |
| | <u>238.906</u> | <u>239</u> |
| | | |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december | <u>238.906</u> | <u>239</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

| <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> t.kr. |
|--|--------------------|----------------------|
| 5 <u>Goodwill</u> | | |
| Kostpris pr. 1. januar | 115.625 | 116 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 |
| Kostpris pr. 31. december | 115.625 | 116 |
| | | |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar | 113.246 | 99 |
| Årets afskrivninger | 2.379 | 14 |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december | 115.625 | 113 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | 0 | 3 |
| | | |
| 6 <u>Driftsmateriel og inventar</u> | | |
| Kostpris pr. 1. januar | 3.680.959 | 2.850 |
| Tilgang i årets løb | 456.527 | 1.021 |
| Afgang i årets løb | -400.500 | -190 |
| Kostpris pr. 31. december | 3.736.986 | 3.681 |
| | | |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar | 2.370.251 | 2.214 |
| Årets afskrivninger | 314.235 | 287 |
| Afskrivninger på afhændede aktiver | -400.500 | -130 |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december | 2.283.986 | 2.371 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | 1.453.000 | 1.310 |

Noter

| <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> t.kr. |
|--|--------------------------|----------------------|
| 7 <u>Indretning af lejede lokaler</u> | | |
| Kostpris pr. 1. januar | 307.000 | 307 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kostpris pr. 31. december | <u>307.000</u> | <u>307</u> |
| | | |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar | 292.340 | 263 |
| Årets afskrivninger | 14.660 | 29 |
| Afskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december | <u>307.000</u> | <u>292</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>0</u> | <u>15</u> |
| | | |
| 8 <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> | | |
| Kostpris pr. 1. januar | 2.389.599 | 2.390 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kostpris pr. 31. december | <u>2.389.599</u> | <u>2.390</u> |
| | | |
| Værdireguleringer pr. 1. januar | -265.688 | -270 |
| Årets resultat | 99.239 | 5 |
| Afskrivning på goodwill og valutaomregning 1. januar | -1.395.850 | -1.420 |
| Valutakursreguleringer mv | -30.208 | 24 |
| Udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Værdireguleringer pr. 31. december | <u>-1.592.507</u> | <u>-1.661</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>797.092</u> | <u>729</u> |

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Selskabs-</u> <u>kapital</u> | <u>Ejer-</u> <u>andel</u> |
|-------------|-----------------|------------------------------------|------------------------------|
| Unihak AB | Sverige | SEK 100.000 | 100% |

Noter

| <u>Note</u> | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|--|------------------|---------------|
| 9 <u>Egenkapital</u> | | |
| Selskabskapital | | |
| Selskabskapital pr. 1. januar | 1.000.000 | 1.000 |
| | 1.000.000 | 1.000 |
| Øvrige reserver | | |
| Overført saldo pr. 1. januar | 275.676 | 550 |
| Årets bevægelse på finansielle instrumenter | 98.003 | -274 |
| | 373.679 | 276 |
| Overført resultat | | |
| Overført resultat pr. 1. januar | 8.737.045 | 6.658 |
| Overført af årets resultat | 480.785 | 2.079 |
| | 9.217.830 | 8.737 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | |
| Henlagt til udbytte pr. 1. januar | 1.000.000 | 600 |
| Udbetalt udbytte | -1.000.000 | -600 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 4.000.000 | 1.000 |
| | 4.000.000 | 1.000 |

Selskabskapitalen består af 1.000 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

10 Ejerforhold

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

FiPa Holding ApS, Havneholmen 54, 6 th, 1561 København V
Soma Holding ApS, Hirsemærken 9, 6950 Ringkøbing

Noter

Note

11 **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af FiPa Holding ApS.

Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

12 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitutter t.kr. 2.663 har selskabet stillet virksomhedspant på nom. t.kr. 9.500. Virksomhedspantet omfatter aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør t. kr. 18.486.

13 **Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende maskiner. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen t.kr. 346.

Selskabet har indgået huslejekontrakter. På balancedagen udgør den samlede husleje-forpligtelse t.kr. 2.260.