

Hvide Sande Røgeri ApS

Troldebjergvej 4, 6960 Hvide Sande

CVR-nr. 28 67 09 66

Årsrapport

2016

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

Anders Søegaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Hvide Sande Røgeri ApS.

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 og pengestrømme 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.

Hvide Sande, den 16. februar 2017

Direktion

Anders Søegaard
direktør

Henrik Olesen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Hvide Sande Røgeri ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvide Sande Røgeri ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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.

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.

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 regnskabsbrugere 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Holstebro, den 16. februar 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hvide Sande Røgeri ApS Troldbjergvej 4 6960 Hvide Sande
	Telefon: 97311899 Hjemmeside: www.hvidesanderogeri.dk
	CVR-nr.: 28 67 09 66 Stiftet: 13. november 2006 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. januar - 31. december 10. regnskabsår
Direktion	Anders Søegaard, direktør Henrik Olesen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Ringkøbing Landbobank A/S
Modervirksomhed	Søegaard Finans ApS

Hovedtal og nøgletal

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	13.266	13.241	12.936	12.818	12.913
Resultat før finansielle poster	287	829	1.040	685	539
Finansielle poster, netto	-13	-10	-72	-129	-188
Årets resultat	213	625	736	427	258
Balance:					
Balancesum	4.667	5.541	4.742	4.062	4.233
Investeringer i materielle anlægsaktiver	693	620	0	376	188
Egenkapital	1.861	2.048	1.663	927	499
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	319	2.082	1.925	1.040	1.153
Investeringsaktivitet	-548	-578	-316	-356	-188
Finansieringsaktivitet	-400	-640	-700	-200	-200
Pengestrømme i alt	-629	864	909	42	-443
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	44	38	34	34	40
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	39,9	37,0	35,1	22,8	11,8
Egenkapitalforrentning	10,9	33,7	56,8	59,9	58,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af fisk fra fiskeforretning og fiskebiler samt restaurationsdrift mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 13.266 t.kr. mod 13.241 t.kr. sidste år. Stigningen i bruttofortjenesten på 25 t.kr. i forhold til sidste år, skyldes en stigning i nettoomsætningen på ca. 6,4 %, mens der samtidig har været en stigning i vareforbrugsprocenten og en stigning i eksterne omkostninger. Personaleomkostninger er steget med 485 t.kr., mens der har været en mindre stigning i afskrivninger samtidig med et fald i de finansielle omkostninger. Årets resultat efter skat udgør 213 t.kr. mod 625 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 4.667 t.kr. mod 5.541 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 874 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst et fald i likvide beholdninger.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.861 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 39,9 % af de samlede aktiver på 4.667 t.kr., hvilket er en stigning på 2,9 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år en mindre stigning i aktivitetsniveauet samt stort set uændrede personaleomkostninger.

Investeringerne i det kommende år forventes at være under niveauet for afskrivningerne i det kommende år.

På baggrund af ovennævnte forventes en mindre stigning i resultatet i det kommende år samt en stigning i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hvide Sande Røgeri ApS 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 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 og driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle 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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita omfatter huslejedepositum.

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.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut 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.

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 Hvide Sande Røgeri ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	13.266.256	13.240.803
1 Personaleomkostninger	-12.213.269	-11.728.454
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-766.427	-683.502
Resultat før finansielle poster	286.560	828.847
Finansielle indtægter	0	4.407
Finansielle omkostninger	-12.818	-14.500
Resultat før skat	273.742	818.754
Skat af årets resultat	-61.149	-193.608
Årets resultat	212.593	625.146
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.000	400.000
Overføres til overført resultat	162.593	225.146
Disponeret i alt	212.593	625.146

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.083.454</u>	<u>2.301.857</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.083.454</u>	<u>2.301.857</u>
3	Deposita	<u>122.000</u>	<u>122.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>122.000</u>	<u>122.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.205.454</u>	<u>2.423.857</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>799.039</u>	<u>796.230</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>799.039</u>	<u>796.230</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	149.024	162.834
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	65.406	0
	Tilgodehavende selskabsskat	33.293	0
	Andre tilgodehavender	80.622	149.132
	Periodeafgrænsningsposter	<u>148.903</u>	<u>194.317</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>477.248</u>	<u>506.283</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.184.828</u>	<u>1.814.231</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.461.115</u>	<u>3.116.744</u>
	Aktiver i alt	<u>4.666.569</u>	<u>5.540.601</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Anpartskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	1.685.591	1.522.998
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	400.000
	Egenkapital i alt	<u>1.860.591</u>	<u>2.047.998</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	70.932	78.490
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>70.932</u>	<u>78.490</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.004.781	1.196.340
	Gæld til tilknyttet virksomhed	0	185.326
	Selskabsskat	0	196.577
	Anden gæld	1.730.265	1.835.870
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.735.046</u>	<u>3.414.113</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.735.046</u>	<u>3.414.113</u>
	Passiver i alt	<u>4.666.569</u>	<u>5.540.601</u>

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

8 **Eventualposter**

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	212.593	625.146
9 Reguleringer	840.394	887.203
10 Ændring i driftskapital	-422.971	756.728
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	630.016	2.269.077
Renteindbetalinger og lignende	0	4.407
Renteudbetalinger og lignende	-12.818	-14.500
Betalt selskabsskat	-298.577	-177.270
Pengestrømme fra driftsaktivitet	318.621	2.081.714
Køb af materielle anlægsaktiver	-693.024	-620.312
Salg af materielle anlægsaktiver	145.000	42.300
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-548.024	-578.012
Afdrag på langfristet gæld	0	-400.000
Betalt udbytte	-400.000	-240.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-400.000	-640.000
Ændring i likvider	-629.403	863.702
Likvider 1. januar	1.814.231	950.529
Likvider 31. december	1.184.828	1.814.231
 Likvider		
Likvide beholdninger	1.184.828	1.814.231
Likvider 31. december	1.184.828	1.814.231

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	10.767.905	10.353.227
Pensioner	931.202	823.879
Andre omkostninger til social sikring	330.794	286.355
Personaleomkostninger i øvrigt	183.368	264.993
	<u>12.213.269</u>	<u>11.728.454</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>44</u>	<u>38</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	7.265.454	6.699.292
Tilgang i årets løb	693.024	620.312
Afgang i årets løb	-926.984	-54.150
Kostpris 31. december	<u>7.031.494</u>	<u>7.265.454</u>
Afskrivninger 1. januar	-4.963.597	-4.291.945
Årets afskrivninger	-826.869	-674.952
Afskrivninger, afhændede aktiver	842.426	3.300
Afskrivninger 31. december	<u>-4.948.040</u>	<u>-4.963.597</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.083.454</u>	<u>2.301.857</u>
3. Deposita		
Kostpris 1. januar	122.000	122.000
Kostpris 31. december	<u>122.000</u>	<u>122.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>122.000</u>	<u>122.000</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	1.522.998	1.297.852
Årets overførte resultat	<u>162.593</u>	<u>225.146</u>
	<u>1.685.591</u>	<u>1.522.998</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	400.000	240.000
Udloddet udbytte	-400.000	-240.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>	<u>400.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>400.000</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.500 t.kr. Mellemværende med pengeinstitut udgør pr. balancedagen et indestående på 1.013 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.083 t.kr.
Varebeholdninger	799 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	149 t.kr.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter med en årlig leasingydelse på 165 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på henholdsvis 60, 48, 38 og 14 måneder samt en samlet restleasingydelse på 614 t.kr. Restværdi ved udløb udgør i alt 92 t.kr.

Lejekontrakter

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig pristalsreguleret husleje på 570 t.kr. Lejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Søegaard Finans ApS, CVR-nr. 35 86 21 45 som administrationsselskab 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatte af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
9. Reguleringer		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	766.427	683.502
Finansielle indtægter	0	-4.407
Finansielle omkostninger	12.818	14.500
Skat af årets resultat	61.149	193.608
	<u>840.394</u>	<u>887.203</u>
10. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-2.809	108.124
Ændring i tilgodehavender	62.328	-148.567
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-482.490	797.171
	<u>-422.971</u>	<u>756.728</u>