

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

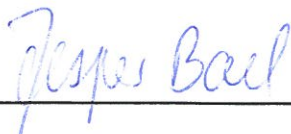
## Kathøj Kloakservice ApS

Kathøjvej 2  
3080 Tikøb

CVR-nr. 28 67 84 28

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 22/2-2017



Dirigent



**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse for 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11 - 12
Egenkapitalopgørelse for 2016	13
Noter	14 - 15

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** Kathøj Kloakservice ApS  
Kathøjvej 2  
3080 Tikøb

CVR-nr.: 28 67 84 28  
Hjemsted: Helsingør  
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

**Bestyrelse** Thomas Vindahl Andersen  
Jesper Boel  
Tonny Nielsen  
Dan Brandis  
Finn Vindahl Andersen

**Direktion** Jesper Boel

**Revisor** Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Kathøj Kloakservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tikøb, den 12. januar 2017

**Direktion**

  
Jesper Boel

**Bestyrelse**

  
Thomas Vindahl Andersen

  
Dan Brandis

  
Jesper Boel

  
Finn Vindahl Andersen

  
Tonny Nielsen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i Kathøj Kloakservice ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kathøj Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

#### Grundlag for konklusion

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

#### 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 sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

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.

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.

Helsingør, den 12. januar 2017

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i udførelse af kloakarbejde.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

### Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen

Der har ikke været usædvanlige forhold i årets løb.

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 624.325 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.482.170 kr. pr. 31. december 2016.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

### Virksomhedens forventede udvikling

Bestyrelsen vurderer selskabets fremtidsudsigter således, at der forventes et positivt resultat i 2017.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kathøj Kloakservice ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

#### Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

#### Leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives 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. Ydelse i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.



## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### RESULTATOPGØRELSEN

##### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

##### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger (herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg), der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

##### Distributionsomkostninger

I salgs- og distributionsomkostningerne indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer mv. Herunder indregnes omkostninger til salgsfremmende reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

##### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostningerne indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv. samt afskrivninger.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

##### Skatteomkostninger

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Administrationselskabet Silver Surfer Holding ApS og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### BALANCEN

##### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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:

Produktionsanlæg og maskiner, 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Indretning af lejede lokaler, 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris og fastsættes ud fra en skønsmæssig vurdering af materialer på lager.

##### Tilgodehavender

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

##### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontaktkomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontaktkomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

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

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		18.083.643	15.347.715
Produktionsomkostninger		-15.590.009	-12.630.848
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.493.634</b>	<b>2.716.867</b>
Distributionsomkostninger		-41.899	-41.609
Administrationsomkostninger		-1.616.092	-1.333.177
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>835.643</b>	<b>1.342.081</b>
Finansielle indtægter		5.017	66.828
Finansielle omkostninger	2	-38.167	-37.830
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>802.493</b>	<b>1.371.079</b>
Skat af årets resultat	3	-178.168	-330.466
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>624.325</b>	<b>1.040.613</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Udbytte		450.000	1.000.000
Overført resultat		174.325	40.613
		<b>624.325</b>	<b>1.040.613</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		1.807.909	1.477.723
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		36.041	46.463
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	4	<b>1.843.950</b>	<b>1.524.186</b>
Deposita		75.000	75.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>1.918.950</b>	<b>1.599.186</b>
Råvarer og hjælpematerialer		330.000	350.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>330.000</b>	<b>350.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.862.340	2.012.168
Igangværende arbejder for fremmed regning		170.682	157.237
Periodeafgrænsningsposter		325.621	208.521
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>3.358.643</b>	<b>2.377.926</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>94.549</b>	<b>1.655.467</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>3.783.192</b>	<b>4.383.393</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>5.702.142</b>	<b>5.982.579</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		907.170	732.845
Udbytte		450.000	1.000.000
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>1.482.170</b>	<b>1.857.845</b>
Udskudt skat		87.000	66.000
Andre hensatte forpligtelser		0	700.000
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>87.000</b>	<b>766.000</b>
Leasingforpligtelser		396.551	299.825
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>396.551</b>	<b>299.825</b>
Gæld til banker		494.692	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.227.898	563.104
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	489.920
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		167.212	197.212
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		157.168	351.466
Anden gæld		1.470.103	1.275.148
Kortfristet del af langfristet gæld		219.348	182.059
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.736.421</b>	<b>3.058.909</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>4.132.972</b>	<b>3.358.734</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>5.702.142</b>	<b>5.982.579</b>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerskab	7		

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	125.000	125.000
<b>Ultimo i alt</b>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	732.845	692.232
Tilgang	174.325	40.613
Afgang	0	0
<b>Ultimo i alt</b>	<u>907.170</u>	<u>732.845</u>
<b>Udbytte:</b>		
Primo	1.000.000	800.000
Tilgang	450.000	1.000.000
Afgang	-1.000.000	-800.000
<b>Ultimo</b>	<u>450.000</u>	<u>1.000.000</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.482.170</u>	<u>1.857.845</u>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal ansatte	16	16
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	38.167	37.830
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>38.167</b>	<b>37.830</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	157.168	351.466
Ændring i udskudt skat	21.000	-21.000
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>178.168</b>	<b>330.466</b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Produktionsanlæg og maskiner:</b>		
Kostpris, primo	4.022.228	3.718.940
Tilgang	985.432	942.950
Afgang	-168.875	-639.662
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>4.838.785</b>	<b>4.022.228</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-2.544.505	-2.526.229
Afskrivninger	-648.579	-544.938
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	162.208	526.662
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-3.030.876</b>	<b>-2.544.505</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>1.807.909</b>	<b>1.477.723</b>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:</b>		
Kostpris, primo	30.390	30.390
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>30.390</b>	<b>30.390</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-30.390	-30.390
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-30.390</b>	<b>-30.390</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Indretning af lejede lokaler:</b>		
Kostpris, primo	52.108	0
Tilgang	0	52.108
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>52.108</b>	<b>52.108</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-5.645	0
Afskrivninger	-10.422	-5.645
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-16.067</b>	<b>-5.645</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>36.041</b>	<b>46.463</b>

I den bogførte værdi for produktionsanlæg og maskiner udgør leasede aktiver 713.808 kr. (633.123 kr.)



**ÅRSREGNSKAB****NOTER****5. Eventualforpligtelser**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

**6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har pr. 31.12.2016 stillet sikkerhed i virksomhedspant 2.000.000 kr. for mellemværende med Danske Bank.

Selskabet har pr. 31.12.2016 følgende garantier:

Der er via Tryg Garanti stillet garantier for 215.793 kr.

Der er via Danske Bank stillet garantier for 1.465.489 kr.

**7. Ejerskab**

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

Finn Vindahl Andersen VVS - Entreprise A/S

Tomine Holding ApS

Kloakmester Tonny Nielsen Holding ApS