

Fiber Backbone A/S

Skivevej 120, 7500 Holstebro

CVR-nr. 28 97 04 20

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. maj 2017.

Kaj Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Fiber Backbone A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 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.

Holstebro, den 15. marts 2017

Direktion

Lars Naur
direktør

Bestyrelse

Jørgen Kristensen
formand

Søren Bertelsen

Morten Brogaard Christensen

Svend Henry Mathiassen

Karl Anders Kvist

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Fiber Backbone A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fiber Backbone A/S 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Holstebro, den 15. marts 2017

KRØYER PEDERSEN

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

Hans Madsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fiber Backbone A/S Skivevej 120 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 28 97 04 20
	Stiftet: 16. august 2005
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 11. regnskabsår
Bestyrelse	Jørgen Kristensen, formand Søren Bertelsen Morten Brogaard Christensen Svend Henry Mathiassen Karl Anders Kvist
Direktion	Lars Naur, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af drift af backbonenet (fibernet) i det vestlige Jylland, herunder at stille fibernet til rådighed for aftaleparter til brug for trafik til kunder i de større Midt- og Vestjyske byer. Endvidere leveres ydelser til ejernes fiberselskaber og tredjepart.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 27.112 t.kr. mod 11.978 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 14.472 t.kr. mod et overskud sidste år på 3.248 t.kr.

Årets bruttofortjeneste og dermed også årets resultat er væsentligt påvirket i positiv retning af et salg af en del af selskabets netaktiver, hvor dette salg udløste en regnskabsmæssig fortjeneste herpå på 14.904 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 48.215 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 81,9 % af de samlede aktiver på 58.899 t.kr., hvilket er en stigning på 0,6 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fiber Backbone A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpemidler, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Netaktiver	20 år
Andet teknisk udstyr	5-6 år
Øvrigt driftsmateriel	3-5 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 eller andre driftsomkostninger.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

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

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	27.111.998	11.977.864
1 Personaleomkostninger	-5.937.812	-5.343.481
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.607.211	-2.308.541
Resultat før finansielle poster	18.566.975	4.325.842
Finansielle indtægter	1.288	16.512
2 Finansielle omkostninger	-17.856	-5.632
Resultat før skat	18.550.407	4.336.722
Skat af årets resultat	-4.077.995	-1.088.418
Årets resultat	14.472.412	3.248.304
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	14.472.412	3.248.304
Disponeret i alt	14.472.412	3.248.304

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Netaktiver	30.500.825	29.865.053
4	Andet teknisk udstyr	1.109.346	212.604
5	Øvrigt driftsmateriel	1.781.339	798.784
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>33.391.510</u>	<u>30.876.441</u>
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	15.000.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>15.000.000</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>48.391.510</u>	<u>30.876.441</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	4.780.443	5.023.211
	Varebeholdninger i alt	<u>4.780.443</u>	<u>5.023.211</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.542.725	5.384.299
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	71.254	12.930
	Andre tilgodehavender	32.598	96.375
	Periodeafgrænsningsposter	126.654	132.479
	Tilgodehavender i alt	<u>4.773.231</u>	<u>5.626.083</u>
	Likvide beholdninger	953.956	0
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.507.630</u>	<u>10.649.294</u>
	Aktiver i alt	<u>58.899.140</u>	<u>41.525.735</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
8 Aktiekapital		11.000.000	11.000.000
9 Overført resultat		37.214.549	22.742.137
Egenkapital i alt		<u>48.214.549</u>	<u>33.742.137</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		3.725.000	599.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.725.000</u>	<u>599.000</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter		5.793	1.310.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.210.284	3.494.930
Selskabsskat		311.432	979.418
Anden gæld		4.432.082	1.399.978
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>6.959.591</u>	<u>7.184.598</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.959.591</u>	<u>7.184.598</u>
Passiver i alt		<u>58.899.140</u>	<u>41.525.735</u>

10 Eventualposter

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	14.472.412	3.248.304
11 Reguleringer	-8.202.366	3.386.079
12 Ændring i driftskapital	2.843.078	-4.328.371
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	9.113.124	2.306.012
Renteindbetalinger og lignende	1.288	16.512
Renteudbetalinger og lignende	-17.856	-5.632
Pengestrøm fra ordinær drift	9.096.556	2.316.892
Betalt selskabsskat	-1.619.981	-741.422
Pengestrømme fra driftsaktivitet	7.476.575	1.575.470
Køb af materielle anlægsaktiver	-5.950.140	-3.430.430
Salg af materielle anlægsaktiver	15.732.000	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	-15.000.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-5.218.140	-3.430.430
Ændring i likvider	2.258.435	-1.854.960
Likvider 1. januar	-1.310.272	544.688
Likvider 31. december	948.163	-1.310.272
 Likvider		
Likvide beholdninger	953.956	0
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-5.793	-1.310.272
Likvider 31. december	948.163	-1.310.272

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.829.740	4.323.602
Pensioner	748.957	642.342
Andre omkostninger til social sikring	37.016	32.333
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>322.099</u>	<u>345.204</u>
	<u>5.937.812</u>	<u>5.343.481</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>10</u>
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger	<u>17.856</u>	<u>5.632</u>
	<u>17.856</u>	<u>5.632</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3. Netaktiver		
Kostpris 1. januar	39.321.925	36.858.693
Tilgang i årets løb	3.528.993	2.463.232
Afgang i årets løb	<u>-1.032.894</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>41.818.024</u>	<u>39.321.925</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-9.456.872	-7.490.774
Årets afskrivninger	-2.090.903	-1.966.098
Tilbageførsel af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>230.576</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-11.317.199</u>	<u>-9.456.872</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>30.500.825</u>	<u>29.865.053</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Andet teknisk udstyr		
Kostpris 1. januar	1.234.327	1.002.085
Tilgang i årets løb	999.507	232.242
Kostpris 31. december	<u>2.233.834</u>	<u>1.234.327</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.021.723	-918.298
Årets afskrivninger	-102.765	-103.425
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-1.124.488</u>	<u>-1.021.723</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.109.346</u>	<u>212.604</u>
5. Øvrigt driftsmateriel		
Kostpris 1. januar	2.135.285	1.400.331
Tilgang i årets løb	1.421.640	734.954
Afgang i årets løb	-454.301	0
Kostpris 31. december	<u>3.102.624</u>	<u>2.135.285</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.336.501	-1.097.483
Årets afskrivninger	-413.543	-239.018
Tilbageførsel af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	428.759	0
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-1.321.285</u>	<u>-1.336.501</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.781.339</u>	<u>798.784</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Tilgang i årets løb	15.000.000	0
Kostpris 31. december	<u>15.000.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>15.000.000</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	71.254	12.930
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	71.254	12.930
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	71.254	12.930
	71.254	12.930
8. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar	11.000.000	11.000.000
	11.000.000	11.000.000
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	22.742.137	19.493.833
Årets overførte overskud eller underskud	14.472.412	3.248.304
	37.214.549	22.742.137
10. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået huslejekontakt med en årlig forpligtelse på 250 t.kr.		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-12.296.929	2.308.541
Finansielle indtægter	-1.288	-16.512
Finansielle omkostninger	17.856	5.632
Skat af årets resultat	4.077.995	1.088.418
	-8.202.366	3.386.079

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	242.768	-955.300
Ændring i tilgodehavender	852.850	-1.093.970
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>1.747.460</u>	<u>-2.279.101</u>
	<u>2.843.078</u>	<u>-4.328.371</u>