



# Revi Nord A/s

Østergade 1 1. th. · 9320 Hjøllerup  
Tlf. 98 28 38 38  
E-mail: hjallerup@revi-nord.dk

*RÅD & DÅD SMBA  
Blushøj 4, Attrup  
9460 Brovst*

*CVR-nr: 29 61 18 23*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2016*

*(11. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_/\_\_/2017

\_\_\_\_\_  
Jesper Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsesberetning .....	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	RÅD & DÅD SMBA Blushøj 4, Attrup 9460 Brovst
	E-mail: rasmus@raaddaad.dk CVR-nr.: 29 61 18 23 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Knud Erik Bæk, formand Peter Søndergaard Kim Nielsen Jesper Nielsen Louis Mortensen Tina Riisager Flemming Dahl Jensen
<b>Daglig leder</b>	Rasmus Højen Pedersen
<b>Pengeinstitut</b>	Merkur Aalborg Boulevarden 16, 1. 9000 Aalborg
<b>Revisor</b>	Revi Nord A/S Registreret Revisionsaktieselskab Østergade 1, 1. th. 9320 Hjallerup

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at arbejde for udvikling af arbejds- og aktivitetsmuligheder for den brede gruppe af personer der er udelukket fra arbejdsmarkedet.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet og den økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende, set i lyset af omkostningerne til styrkelse af bl.a. ledelsen. Næste år forventes et positivt resultat.

Der forventes at der i det kommende år vil blive anvendt ressourcer til styrkelsen af ledelsen.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for RÅD & DÅD SMBA.

Årsrapporten aflægges 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 perioden 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brovst, den / 2017

### **Daglig leder**

Rasmus Højen Pedersen

### **Bestyrelse**

Knud Erik Bæk  
Formand

Peter Søndergaard

Kim Nielsen

Jesper Nielsen

Louis Mortensen

Tina Riisager

Flemming Dahl Jensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i RÅD & DÅD SMBA

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for RÅD & DÅD SMBA for perioden 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 perioden 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, samt god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Rigsrevisorlovens §3. 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 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:

## 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

**Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering  
Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, lov og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og drifter af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hjallerup, den / 2017

**Revi Nord A/S**  
**Registreret Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr.: 25 97 58 47

Finn O. Sørensen  
Registreret revisor



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for RÅD & DÅD SMBA for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

#### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver, ud over hvad der er henført til selskabets grunde. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen beløbsmæssig effekt på egenkapitalen.

Reserve for opskrivninger vedrørende immaterielle og materielle aktiver, der måles til dagsværdi efter § 41, reduceres fremover med foretagne afskrivninger. Tidligere er foretagne afskrivninger på den opskrevne værdi fragået på virksomhedens frie egenkapitalreserver.

Den akkumulerede virkning af ovenstående ændringer udgør en forøgelse af årets resultat før skat med 0 kr. Årets skat af praksisændringen udgør 0 kr., medens egenkapitalen pr. 31. december 2016 forøges med 0 kr.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følger af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### **Generelt om indregning og måling**

I forbindelse med den praktiske anvendelse af den beskrevne regnskabspraksis har ledelsen bl.a. foretaget skøn på regnskabsposterne anlægsaktiver, varebeholdninger, tilgodehavender og hensatte forpligtelser.

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

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

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

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer, færdigvarer samt ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som 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.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25-50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

#### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

#### **Andre værdipapirer**

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til dagsværdi.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdningen er værdisat til kostpris med fradrag af skønnet ukurans.

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

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### **Selskabsskat 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>3.910.807</b>	<b>4.412.098</b>
1 Personalemkostninger.....	-3.589.362	-3.263.772
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-126.634	-89.591
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>194.811</b>	<b>1.058.735</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	4.410	1.440
Andre finansielle indtægter.....	70	32
Andre finansielle omkostninger.....	-199.783	-124.941
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-492</b>	<b>935.266</b>
3 Skat af årets resultat.....	-4.698	-219.695
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-5.190</b>	<b>715.571</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-5.190	715.571
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-5.190</b>	<b>715.571</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

## AKTIVER

	2016	2015
4 Grunde og bygninger .....	5.127.498	4.096.485
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	382.802	385.481
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>5.510.300</b>	<b>4.481.966</b>
5 Andre værdipapirer og kapitalandele .....	98.920	92.010
5 Deposita .....	39.000	30.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>137.920</b>	<b>122.010</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>5.648.220</b>	<b>4.603.976</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	143.848	149.956
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>143.848</b>	<b>149.956</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	65.609	145.770
Selskabsskat .....	70.070	0
Andre tilgodehavender .....	396.436	864.702
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>532.115</b>	<b>1.010.472</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>486.799</b>	<b>772.515</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.162.762</b>	<b>1.932.943</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>6.810.982</b>	<b>6.536.919</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

## PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital .....	75.613	79.831
Overført resultat .....	2.413.083	2.418.273
<b>6 EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.488.696</b>	<b>2.498.104</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	117.034	112.336
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>117.034</b>	<b>112.336</b>
Prioritetsgæld.....	1.632.111	1.011.602
Kreditinstitutter.....	1.124.797	980.131
Deposita.....	9.600	0
<b>7 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.766.508</b>	<b>1.991.733</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	233.390	187.800
Kreditinstitutter.....	15.423	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	399.209	442.420
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	247.542	671.265
<b>8 Selskabsskat.....</b>	<b>0</b>	<b>140.798</b>
Anden gæld.....	543.180	492.463
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>1.438.744</b>	<b>1.934.746</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>4.205.252</b>	<b>3.926.479</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>6.810.982</b>	<b>6.536.919</b>
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2016	2015
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	20	18
Lønninger.....	3.114.127	2.967.538
Pensioner .....	292.886	131.762
Andre omkostninger til social sikring.....	182.349	164.472
	<u>3.589.362</u>	<u>3.263.772</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Bygninger .....	72.290	62.063
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	54.344	27.528
	<u>126.634</u>	<u>89.591</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	0	194.439
Regulering af udskudt skat .....	4.698	25.256
	<u>4.698</u>	<u>219.695</u>



## NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....	4.405.546	667.390
Tilgang i årets løb .....	1.103.304	51.665
Afgang i årets løb .....	0	0
Kostpris 31. december 2016	<u>5.508.850</u>	<u>719.055</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-309.062	-281.910
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-72.290	-54.343
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	<u>-381.352</u>	<u>-336.253</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....</b>	<b><u>5.127.498</u></b>	<b><u>382.802</u></b>

Den offentlige ejendomsvurdering pr. 31.12.2016 er kr. 4.710.000.

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Deposita
<b>5 Andre finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....	88.680	30.000
Tilgang i årets løb .....	2.500	9.000
Afgang i årets løb .....	0	0
Kostpris 31. december 2016	<u>91.180</u>	<u>39.000</u>
Opskrivninger, primo.....	3.330	0
Årets opskrivninger .....	4.410	0
Opskrivninger 31. december 2016	<u>7.740</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	0	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Årets af-/nedskrivninger .....	0	0
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....</b>	<b><u>98.920</u></b>	<b><u>39.000</u></b>

## NOTER

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
<b>6 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	79.831	-4.218	0	75.613
Overført resultat .....	2.418.273	0	-5.190	2.413.083
	<u>2.498.104</u>	<u>-4.218</u>	<u>-5.190</u>	<u>2.488.696</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>7 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld .....	1.076.103	1.735.601	103.490	1.212.000
Kreditinstitutter .....	1.103.431	1.254.697	129.900	716.500
Deposita .....	0	9.600	0	0
	<u>2.179.534</u>	<u>2.999.898</u>	<u>233.390</u>	<u>1.928.500</u>

	2016	2015
<b>8 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	140.798	113.521
Skat af årets resultat.....	0	194.439
Betalt indkomstskat i regnskabsåret .....	-140.798	-113.521
Betalt ordinær acontoskat .....	-70.000	-54.000
Procentregulering, selskabsskat .....	-70	359
	<u>-70.070</u>	<u>140.798</u>

**9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Der er indgået lejemål, hvorpå der hviler et opsigelsesvarsel.

NOTER

2016

2015

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 1.736 er der givet pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitutter er deponeret ejerpantebreve i ejendommene på i alt t.kr. 1.875.

Den bogførte værdi af ejendommene udgør t.kr. 5.127.