

# **Råd & Dåd s.m.b.a**

**Blushøj 4, 9460 Brovst**

**CVR-nr. 29 61 18 23**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. maj 2018.

---

Jesper Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Råd & Dåd s.m.b.a.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brovst, den 8. maj 2018

### Direktion

Rasmus Højen Pedersen  
Daglig leder

### Bestyrelse

Knud Erik Bæk  
Formand

Jonna Willumsen Moes

Kim Larsen

Jesper Nielsen

Uffe Louis Mortensen

Ruth Kronholm Andersen

Flemming Dahl Jensen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

**Til kapitalejerne i Råd & Dåd s.m.b.a**

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Råd & Dåd s.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 regnskabsbrugerne 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.

### **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 revisionskik 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 driften 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.

Aalborg, den 8. maj 2018

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Jens Aaen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 14950

Finn Ole Sørensen  
registreret revisor  
MNE-nr. 8486

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Råd & Dåd s.m.b.a Blushøj 4 9460 Brovst  CVR-nr.: 29 61 18 23 Regnskabsår: 1. januar - 31. december 12. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Knud Erik Bæk, Formand Jonna Willumsen Moes Kim Larsen Jesper Nielsen Uffe Louis Mortensen Ruth Kronholm Andersen Flemming Dahl Jensen
<b>Direktion</b>	Rasmus Højen Pedersen, Daglig leder
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Merkur Aalborg, Boulevarden 16, 1., 9000 Aalborg

## **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.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet og den økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende, især når ledelsen ser den øgede konsolidering som en nødvendig styrkelse i betragtning af de kommende års udfordringer. Næste år forventes også et positivt resultat.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Råd & Dåd s.m.b.a 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt 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 eksklusive 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	15-50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-25 år	0 %

Småaktiver med en anskaffessum under kr. 13.200 indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

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 med fradrag af skønnet ukurans.

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 pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.297.438</b>	<b>4.136.397</b>
1 Personaleomkostninger	-3.651.467	-3.805.432
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-148.385	-126.633
Andre driftsomkostninger	-25.578	-32.845
<b>Driftsresultat</b>	<b>472.008</b>	<b>171.487</b>
Andre finansielle indtægter	0	70
Øvrige finansielle omkostninger	-120.143	-172.049
<b>Resultat før skat</b>	<b>351.865</b>	<b>-492</b>
3 Skat af årets resultat	-66.955	-4.698
<b>Årets resultat</b>	<b>284.910</b>	<b>-5.190</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	284.910	0
Disponeret fra overført resultat	0	-5.190
<b>Disponeret i alt</b>	<b>284.910</b>	<b>-5.190</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde og bygninger	5.058.529	5.127.498
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	447.231	382.802
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.505.760</u>	<u>5.510.300</u>
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	101.580	98.920
7 Deposita	69.000	39.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>170.580</u>	<u>137.920</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.676.340</u></b>	<b><u>5.648.220</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	123.696	143.849
Varebeholdninger i alt	<u>123.696</u>	<u>143.849</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	415.325	172.259
8 Tilgodehavende selskabsskat	70.000	70.070
Andre tilgodehavender	150.764	100.887
Periodeafgrænsningsposter	4.219	30.000
Tilgodehavender i alt	<u>640.308</u>	<u>373.216</u>
Likvide beholdninger	430.409	486.799
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.194.413</u></b>	<b><u>1.003.864</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.870.753</u></b>	<b><u>6.652.084</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>		
9 Virksomhedskapital	76.613	75.613
10 Overført resultat	2.697.993	2.413.083
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.774.606</b>	<b>2.488.696</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	125.557	117.034
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>125.557</b>	<b>117.034</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
11 Gæld til realkreditinstitutter	1.528.520	1.632.111
12 Gæld til pengeinstitutter	980.116	1.140.220
13 Deposita	9.600	9.600
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.518.236	2.781.931
Gæld til pengeinstitutter	239.732	233.390
Leverandører af varer og tjenesteydelser	431.587	219.447
Selskabsskat	58.432	0
Anden gæld	403.103	412.377
Periodeafgrænsningsposter	319.500	399.209
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.452.354	1.264.423
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.970.590</b>	<b>4.046.354</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>6.870.753</b>	<b>6.652.084</b>

14 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**15 **Eventualposter**



## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.954.307	3.114.126
Pensioner	392.714	292.886
Andre omkostninger til social sikring	146.977	165.573
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>157.469</u>	<u>232.847</u>
	<b><u>3.651.467</u></b>	<b><u>3.805.432</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>20</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på bygninger	87.533	72.290
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	63.019	54.343
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	<u>-2.167</u>	<u>0</u>
	<b><u>148.385</u></b>	<b><u>126.633</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	58.432	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>8.523</u>	<u>4.698</u>
	<b><u>66.955</u></b>	<b><u>4.698</u></b>
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar 2017	5.508.850	4.405.546
Tilgang i årets løb	<u>18.564</u>	<u>1.103.304</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>5.527.414</u></b>	<b><u>5.508.850</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-381.352	-309.062
Årets afskrivninger	<u>-87.533</u>	<u>-72.290</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-468.885</u></b>	<b><u>-381.352</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>5.058.529</u></b>	<b><u>5.127.498</u></b>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	<u>4.710.000</u>	<u>4.710.000</u>

## Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2017	719.055	667.390
Tilgang i årets løb	132.780	51.665
Afgang i årets løb	<u>-16.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>835.835</u></b>	<b><u>719.055</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-336.252	-281.910
Årets afskrivninger	-63.019	-54.343
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>10.667</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-388.604</u></b>	<b><u>-336.253</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>447.231</u></b>	<b><u>382.802</u></b>
<b>6. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. januar 2017	91.180	88.680
Tilgang i årets løb	<u>5.000</u>	<u>2.500</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>96.180</u></b>	<b><u>91.180</u></b>
Opskrivninger 1. januar 2017	7.740	3.330
Årets opskrivninger	<u>-2.340</u>	<u>4.410</u>
<b>Opskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>5.400</u></b>	<b><u>7.740</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>101.580</u></b>	<b><u>98.920</u></b>
<b>7. Deposita</b>		
Kostpris 1. januar 2017	39.000	30.000
Tilgang i årets løb	<u>30.000</u>	<u>9.000</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>69.000</u></b>	<b><u>39.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>69.000</u></b>	<b><u>39.000</u></b>

## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>8. Tilgodehavende selskabsskat</b>		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2017	70.070	-140.798
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-70.070	140.798
Betalt acontoskat for indeværende år	70.000	70.000
Procentregulering selskabsskat	<u>0</u>	<u>70</u>
	<b><u>70.000</u></b>	<b><u>70.070</u></b>
<b>9. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	75.613	79.831
Kontant kapitalnedsættelse	<u>1.000</u>	<u>-4.218</u>
	<b><u>76.613</u></b>	<b><u>75.613</u></b>
<b>10. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2017	2.413.083	2.418.273
Årets overførte overskud eller underskud	<u>284.910</u>	<u>-5.190</u>
	<b><u>2.697.993</u></b>	<b><u>2.413.083</u></b>
<b>11. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.632.252	1.735.601
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-103.732</u>	<u>-103.490</u>
	<b><u>1.528.520</u></b>	<b><u>1.632.111</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.104.000</u>	<u>1.212.000</u>
<b>12. Gæld til pengeinstitutter</b>		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.116.116	1.270.120
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-136.000</u>	<u>-129.900</u>
	<b><u>980.116</u></b>	<b><u>1.140.220</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>637.500</u>	<u>716.500</u>

**Noter**

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>13. Deposita</b>		
Deposita	<u>9.600</u>	<u>9.600</u>
	<u><b>9.600</b></u>	<u><b>9.600</b></u>

**14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter 1.632 t. kr. er der givet pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitutter er der deponeret ejerpantebrev i ejendomme på i alt 1.875 t. kr.

Den bogførte værdi af ejendommene udgør 5.059 t. kr.

**15. Eventualposter**

Selskabet har indgået lejemål, hvorpå der hviler et opsigelsesvarsel.