

## **H. & K. Petersen, Entreprenører A/S**

**CVR-nr. 30241517**

**Præstehøjen 14**

**4872 Idestrup**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.03.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Claus Prier

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	10
Balance pr. 30.09.2016	11
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	13
Noter	14

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

H. & K. Petersen, Entreprenører A/S  
Præstehøjen 14  
4872 Idestrup

CVR-nr.: 30241517

Hjemsted: Guldborgsund Kommune

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

### **Bestyrelse**

Claus Prier  
Jacob Balch Petersen  
Peter Müller

### **Direktion**

Claus Prier

### **Bank**

Nordea

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herningvej 34  
4800 Nykøbing F

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for H. & K. Petersen, Entreprenører A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Idestrup, den 03.03.2017

### Direktion

Claus Prier

### Bestyrelse

Claus Prier

Jacob Balch Petersen

Peter Müller

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i H. & K. Petersen, Entreprenører A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for H. & K. Petersen, Entreprenører A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

#### Forbehold

##### *Grundlag for konklusion med forbehold*

Udskudt skatteaktiv, der i balancen er indregnet til 457 t.kr., er efter vores opfattelse værdiansat 457 t.kr. for højt grundet manglende overbevisende dokumentation fra selskabet på, at tilstrækkelig indtjening og dermed udnyttelse af skatteaktivet kan opnås inden for 3 – 5 år. Egenkapitalen og årets resultat er således overvurderet med 457 t.kr. Vi tager forbehold for det overvurderede skatteaktiv.

#### Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlag for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelser for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsrapport er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi er enig med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og den valgte regnskabspraksis.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen, bortset fra indvirkningerne af det for-hold, der er beskrevet i grundlag for konklusion med forbehold, er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing F., den 03.03.2017

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Strange Hansen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år omfattet drift af entreprenørvirksomhed, anlægsvirksomhed og anden virksomhed i forbindelse hermed. Produktionen har hovedsageligt omfattet entrepriser omfattende områderne grave- og jordarbejde.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.2015 – 30.09.2016 udviser et resultat på (213) t.kr. mod (183) t.kr. for tiden 01.10.2014 – 30.09.2015. Balancen udviser en egenkapital på (404) t.kr.

Ledelsen finder ikke udviklingen i årets løb tilfredsstillende. Udvikling i resultat og egenkapital er ikke forløbet som forventet og budgetteret, hvilket især skyldes at omsætningen er realiseret lavere end budgetteret.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af overskudsgivende drift og tilstrækkelig likviditet således, at selskabets planlagte og budgetterede aktiviteter kan gennemføres. Selskabets bankforbindelse har endnu ikke bekræftet samarbejdet og aftale om selskabets engagement. Ledelsen forventer på baggrund af drøftelser med pengeinstitut og iværksat tiltag, at der opnås aftale om fortsat engagement med pengeinstitut. Selskabets ledelse har udarbejdet budget for regnskabsåret 2016/17, der udviser et budgetteret resultat på 360 t.kr. Selskabet har i de første 5 måneder af regnskabsåret 2016/17 realiseret et resultat som er bedre end budgettet for samme periode. Ledelsen forventer at regnskabsåret 2016/17 realiseres som budgetteret, og regnskabet for 2015/16 aflægges derfor med fortsat drift før øje. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der realiseres resultater, der ikke afviger væsentligt i negativ retning fra det budgetterede.

Der henvises til note 1 omhandlende regnskabsmæssig usikkerhed om going concern.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.



## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer som selskabet har til hensigt at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.720.956</b>	<b>2.896.863</b>
Personaleomkostninger	2	(3.668.387)	(2.608.141)
Af- og nedskrivninger	3	(177.145)	(300.600)
Andre driftsomkostninger	4	<u>0</u>	<u>(47.611)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(124.576)</b>	<b>(59.489)</b>
Andre finansielle indtægter	5	5.520	2.519
Andre finansielle omkostninger		<u>(174.900)</u>	<u>(216.926)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(293.956)</b>	<b>(273.896)</b>
Skat af ordinært resultat	6	<u>80.489</u>	<u>90.611</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(213.467)</u></b>	<b><u>(183.285)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(213.467)</u>	<u>(183.285)</u>
		<b><u>(213.467)</u></b>	<b><u>(183.285)</u></b>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Grunde og bygninger		570.538	577.836
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		698.691	844.255
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b><u>1.269.229</u></b>	<b><u>1.422.091</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000
Deposita		5.063	5.063
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>10.063</u></b>	<b><u>10.063</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>1.279.292</u></b>	<b><u>1.432.154</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.150.665	1.010.152
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	11.732	133.344
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		174.258	63.813
Udskudt skat		456.909	376.420
Andre tilgodehavender		2.778	3.241
Tilgodehavende selskabsskat		0	44.000
Periodeafgrænsningsposter		57.673	61.532
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.854.015</u></b>	<b><u>1.692.502</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.854.015</u></b>	<b><u>1.692.502</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>3.133.307</u></u></b>	<b><u><u>3.124.656</u></u></b>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	9	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		416.724	416.724
Overført overskud eller underskud		(1.320.984)	(1.107.517)
<b>Egenkapital</b>		<u><b>(404.260)</b></u>	<u><b>(190.793)</b></u>
Kreditinstitutter i øvrigt		133.420	219.344
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	10	<u><b>133.420</b></u>	<u><b>219.344</b></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	86.518	82.922
Kreditinstitutter i øvrigt		1.632.397	1.683.962
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	125.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		501.899	591.919
Anden gæld		1.183.333	612.302
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>3.404.147</b></u>	<u><b>3.096.105</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>3.537.567</b></u>	<u><b>3.315.449</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><u><b>3.133.307</b></u></u>	<u><u><b>3.124.656</b></u></u>
Going concern	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for opskrivnin- ger kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	416.724	(1.107.517)	(190.793)
Årets resultat	0	0	(213.467)	(213.467)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>416.724</b>	<b>(1.320.984)</b>	<b>(404.260)</b>

## Noter

### 1. Going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2015 – 30.09.2016 er følgende usikkerhed om going concern væsentligt at bemærke.

Ledelsen finder ikke udviklingen i årets løb tilfredsstillende. Udvikling i resultat og egenkapital er ikke forløbet som forventet og budgetteret, hvilket især skyldes at omsætningen er realiseret lavere end budgetteret.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af overskudsgivende drift og tilstrækkelig likviditet således, at selskabets planlagte og budgetterede aktiviteter kan gennemføres. Selskabets bankforbindelse har endnu ikke bekræftet samarbejdet og aftale om selskabets engagement. Ledelsen forventer på baggrund af drøftelser med pengeinstitut og iværksat tiltag, at der opnås aftale om fortsat engagement med pengeinstitut. Selskabets ledelse har udarbejdet budget for regnskabsåret 2016/17, der udviser et budgetteret resultat på 360 t.kr. Selskabet har i de første fem måneder af regnskabsåret 2016/17 realiseret et resultat, som er bedre end budgettet for samme periode. Ledelsen forventer at regnskabsåret 2016/17 realiseres som budgetteret, og regnskabet for 2015/16 aflægges derfor med fortsat drift før øje.

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	3.193.278	2.186.577
Pensioner	315.738	255.607
Andre omkostninger til social sikring	59.445	67.867
Andre personaleomkostninger	99.926	98.090
	<b>3.668.387</b>	<b>2.608.141</b>
	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	177.145	300.600
	<b>177.145</b>	<b>300.600</b>

### 4. Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger vedrører tab ved salg af materielle anlægsaktiver.



## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>5. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.420	2.319
Renteindtægter i øvrigt	<u>100</u>	<u>200</u>
	<b><u>5.520</u></b>	<b><u>2.519</u></b>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>6. Skat af ordinært resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	<u>(80.489)</u>	<u>(90.611)</u>
	<b><u>(80.489)</u></b>	<b><u>(90.611)</u></b>
	<u>Grunde og bygninger</u> <u>kr.</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> <u>kr.</u>
<b>7. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	446.349	3.549.974
Tilgange	0	123.400
Afgange	<u>0</u>	<u>(585.000)</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>446.349</u></b>	<b><u>3.088.374</u></b>
Opskrivninger primo	<u>321.802</u>	<u>212.460</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>321.802</u></b>	<b><u>212.460</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	(190.315)	(2.918.179)
Årets afskrivninger	(7.298)	(169.847)
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>	<u>485.883</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(197.613)</u></b>	<b><u>(2.602.143)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>570.538</u></b>	<b><u>698.691</u></b>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>8. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder for fremmed regning	255.911	133.344
Foretagne acontofaktureringer	<u>(244.179)</u>	<u>0</u>
	<b><u>11.732</u></b>	<b><u>133.344</u></b>

## Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
<b>9. Virksomhedskapital</b>			
Aktier	4	5.000,00	20.000
Aktier	480	1.000,00	480.000
	<b>484</b>		<b>500.000</b>

	<u>Forfald inden 12 måneder 2014/15 kr.</u>	<u>Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.</u>	<u>Restgæld efter 5 år 2015/16 kr.</u>
<b>10. Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter i øvrigt	82.922	86.518	133.420	9.289
	<b>82.922</b>	<b>86.518</b>	<b>133.420</b>	<b>9.289</b>

## 11. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler der udløber i perioden 2017 – 2021. De månedlige ydelser udgør frem til udløb henholdsvis 25 t.kr. i 2017 og i efterfølgende periode 8 t.kr. Den samlede restværdi ved udløb af leasingaftalerne udgør 271 t.kr.

## 12. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med CP Holding Vålse ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har stillet arbejdsgarantier for 781 t.kr.

Der påhviler de for branchen normale reparations- og servicegarantier. Disse er ikke beløbsmæssigt fastsat. Erfaringsmæssigt er beløbene af begrænset størrelse.

Selskabet har modtaget indsigelse fra en kunde vedrørende arbejder udført af selskabet. Selskabets ledelse er ikke enig i de modtagne indsigelser og kravet om at udføre de, ifølge kunden, ønskede mangler. Det er således ledelsens opfattelse, at selskabet ikke har en eventualforpligtelse af betydning for aflæggelse af selskabets årsrapport.

## Noter

### **13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 700 t.kr., der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 571 t.kr. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

Selskabet har til sikkerhed for gæld til øvrige kreditinstitutter stillet virksomhedspant 4.000 t.kr. i goodwill, driftsmateriale mv., varelagre og simple fordringer. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør 1.861 t.kr.