

PKF Munkebo Vindelev  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



# Årsrapport 2016

**CVR-nr. 30 69 30 78**

**Maskinfabrikken Automa ApS**

**Værkstedvej 11**

**2500 Valby**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017

---

Lena Thomsen  
Dirigent

Tel (+45) 43 96 06 56 | Fax (+45) 43 43 04 01 | [pkf@pkf.dk](mailto:pkf@pkf.dk) | [www.pkf.dk](http://www.pkf.dk)  
Hovedvejen 56 | DK-2600 Glostrup  
CVR-nr. 14 11 92 99 | Netværk: RevisorGruppen Danmark og PKF International

# Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Maskinfabrikken Automa ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 24. maj 2017

**Direktion**

Lena Thomsen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Til anpartshaveren i Maskinfabrikken Automa ApS

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Maskinfabrikken Automa ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

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

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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.

Glostrup, den 24. maj 2017

PKF Munkebo Vindelev  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 14 11 92 99

Peter Krogsrud Eriksen  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Maskinfabrikken Automa ApS  
Værkstedvej 11  
2500 Valby

CVR-nr.: 30 69 30 78  
Stiftet: 21. juni 2007  
Hjemsted: Københavns Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
10. regnskabsår

**Direktion**

Lena Thomsen

**Revision**

PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Hovedvejen 56  
2600 Glostrup

**Bankforbindelse**

Nordea, Hovedvejen 112, 2600 Glostrup

## Hovedtal

---

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	2.688	2.167	2.414	2.441	2.624
Resultat af ordinær primær drift	526	-47	496	650	756
Finansielle poster, netto	-62	-55	-56	-59	-172
Årets resultat	361	-80	343	495	500
<b>Balance:</b>					
Balancesum	5.336	5.140	5.414	5.282	4.689
Egenkapital	2.294	2.034	2.114	1.771	1.276
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	5	6	5	5	5



## Ledelsesberetning

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed med drift af maskinværksted.

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

Det ordinære resultat efter skat udgør 361 t.kr. mod -80 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Maskinfabrikken Automa ApS 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, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 15 år. Den økonomiske brugstid er vurderet ud fra den forventede indtjening, og forventningerne er baseret på den historiske realiserede indtjening.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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:

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Gældsforpligtelser**

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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.688.308</b>	<b>2.166.975</b>
1 Personaleomkostninger	-1.891.041	-1.943.162
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-271.049	-271.051
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>526.218</b>	<b>-47.238</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-62.048	-54.719
<b>Resultat før skat</b>	<b>464.170</b>	<b>-101.957</b>
2 Skat af årets resultat	-103.552	22.446
<b>Årets resultat</b>	<b>360.618</b>	<b>-79.511</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	101.200	0
Udbytte for regnskabsåret	103.400	0
Overføres til overført resultat	156.018	0
Disponeret fra overført resultat	0	-79.511
<b>Disponeret i alt</b>	<b>360.618</b>	<b>-79.511</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>			
<b>Note</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Goodwill	113.330	135.997
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>113.330</u>	<u>135.997</u>
4	Grunde og bygninger	1.763.680	1.807.312
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.751	230.501
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.789.431</u>	<u>2.037.813</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.902.761</u></b>	<b><u>2.173.810</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Varer under fremstilling	198.196	175.187
	Varebeholdninger i alt	<u>198.196</u>	<u>175.187</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	736.961	861.108
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	61.107
	Periodeafgrænsningsposter	504.000	588.000
	Tilgodehavender i alt	<u>1.240.961</u>	<u>1.510.215</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.994.297</u>	<u>1.280.932</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.433.454</u></b>	<b><u>2.966.334</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.336.215</u></b>	<b><u>5.140.144</u></b>



## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Egenkapital</b>		
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	2.065.287	1.909.269
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.293.687</b>	<b>2.034.269</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
9 Hensættelser til udskudt skat	371.464	438.126
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>371.464</b>	<b>438.126</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
10 Gæld til realkreditinstitutter	2.075.424	2.209.898
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.075.424	2.209.898
10 Gældsforpligtelser	134.000	133.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.316	72.810
11 Selskabsskat	176.001	27.000
Anden gæld	242.323	225.041
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	595.640	457.851
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.671.064</b>	<b>2.667.749</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>5.336.215</b>	<b>5.140.144</b>
<b>12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>13 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.688.374	1.742.566
Pensioner	149.492	132.406
Andre omkostninger til social sikring	12.496	15.660
Personalemkostninger i øvrigt	40.679	52.530
	<u>1.891.041</u>	<u>1.943.162</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>6</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	170.214	26.062
Årets regulering af udskudt skat	-66.662	-48.508
	<u>103.552</u>	<u>-22.446</u>
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016		<u>340.000</u>
<b>Kostpris 31. december 2016</b>		<u>340.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2016		204.003
Årets afskrivninger		<u>22.667</u>
<b>Afskrivninger 31. december 2016</b>		<u>226.670</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		<u>113.330</u>

## Noter

---

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	2.200.000	1.700.144
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b>2.200.000</b>	<b>1.700.144</b>
Afskrivninger 1. januar 2016	392.688	1.469.643
Årets afskrivninger	43.632	204.750
<b>Afskrivninger 31. december 2016</b>	<b>436.320</b>	<b>1.674.393</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>1.763.680</b>	<b>25.751</b>

31/12 2016

31/12 2015

### 5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	0	61.107
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>0</b>	<b>61.107</b>

### 6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2016	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

### 7. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2016	1.909.269	1.988.780
Årets overførte overskud eller underskud	156.018	-79.511
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	101.200	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-101.200	0
	<b>2.065.287</b>	<b>1.909.269</b>

### 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte for regnskabsåret	103.400	0
	<b>103.400</b>	<b>0</b>

## Noter

---

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>		
<b>9. Hensættelser til udskudt skat</b>				
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2016	438.126	486.634		
Udskudt skat af årets resultat	<u>-66.662</u>	<u>-48.508</u>		
	<b><u>371.464</u></b>	<b><u>438.126</u></b>		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Immaterielle anlægsaktiver	24.933	29.919		
Materielle anlægsaktiver	239.928	283.391		
Låneomkostninger	-4.277	-4.544		
Omsætningsaktiver	<u>110.880</u>	<u>129.360</u>		
	<b><u>371.464</u></b>	<b><u>438.126</u></b>		
<b>10. Gældsforpligtelser</b>				
	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>
	<u>første år</u>	<u>efter 5 år</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>134.000</u>	<u>1.530.000</u>	<u>2.209.424</u>	<u>2.342.898</u>
	<b><u>134.000</u></b>	<b><u>1.530.000</u></b>	<b><u>2.209.424</u></b>	<b><u>2.342.898</u></b>
			<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>11. Selskabsskat</b>				
Skyldig selskabsskat 1. januar 2016			27.000	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år			<u>-27.000</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år			0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år			170.214	26.062
Rentetillæg			<u>5.787</u>	<u>938</u>
			<b><u>176.001</u></b>	<b><u>27.000</u></b>

## Noter

---

### 12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.209 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.764 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter samtlige aktiver, grunde og bygninger undtaget.

### 13. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Operationel leasing:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 352 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 46-72 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.763 t.kr.