

Tistrup-Bounum Smede- & Maskinforretning A/S
Ølgodvej 146, Bounum, 6870 Ølgod

CVR-nr. 31 29 90 98

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. februar 2017.

Svend Hermansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Tistrup-Bounum Smede- & Maskinforretning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølgod, den 20. februar 2017

Direktion

Svend Hermansen

Bestyrelse

Henning Laursen
formand

Jakob Sørensen

Svend Hermansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Tistrup-Bounum Smede- & Maskinforretning A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tistrup-Bounum Smede- & Maskinforretning A/S 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 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.

Ølgod, den 20. februar 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

John Andersen
statsautoriseret revisor

Poul Thomsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Tistrup-Bounum Smede- & Maskinforretning A/S Ølgodvej 146, Bounum 6870 Ølgod Telefon: 75 26 01 55 Telefax: 75 26 09 55 CVR-nr.: 31 29 90 98 Stiftet: 1. april 2008 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Henning Laursen, formand Jakob Sørensen Svend Hermansen |
| Direktion | Svend Hermansen |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Jernbanegade 3 6870 Ølgod |
| Bankforbindelse | Den Jyske Sparekasse Gartnerpassagen 4 6870 Ølgod |
| Modervirksomhed | SH Holding Tistrup ApS, Varde |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive smede- og maskinforretning samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har vist en tilfredsstillende udvikling.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tistrup-Bounum Smede- & Maskinforretning A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|---|--------|

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

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tistrup-Bounum Smede- & Maskinforretning A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 5.053.883 | 4.628.506 |
| 1 Personaleomkostninger | -4.082.154 | -4.047.643 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -132.547 | -166.967 |
| Driftsresultat | 839.182 | 413.896 |
| Andre finansielle indtægter | 79.023 | 79.576 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -165.268 | -178.019 |
| Resultat før skat | 752.937 | 315.453 |
| 3 Skat af årets resultat | -166.384 | -73.502 |
| Årets resultat | 586.553 | 241.951 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 600.000 | 300.000 |
| Disponeret fra overført resultat | -13.447 | -58.049 |
| Disponeret i alt | 586.553 | 241.951 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 211.700 | 290.947 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>211.700</u> | <u>290.947</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 10.000 | 10.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>221.700</u> | <u>300.947</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 2.037.251 | 1.943.970 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 1.618.557 | 2.183.014 |
| Varebeholdninger i alt | <u>3.655.808</u> | <u>4.126.984</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.145.821 | 2.236.491 |
| 5 Igangværende arbejder for fremmed regning | 5.000 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 89.923 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 34.661 |
| Tilgodehavender i alt | <u>2.240.744</u> | <u>2.271.152</u> |
| Likvide beholdninger | 9.702 | 7.165 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>5.906.254</u> | <u>6.405.301</u> |
| Aktiver i alt | <u>6.127.954</u> | <u>6.706.248</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 625.000 | 625.000 |
| 7 Overført resultat | 379.872 | 393.319 |
| 8 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 600.000 | 300.000 |
| Egenkapital i alt | <u>1.604.872</u> | <u>1.318.319</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 81.000 | 90.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>81.000</u> | <u>90.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| 9 Leasingforpligtelser | 121.308 | 184.351 |
| 10 Gæld til tilknyttede virksomheder | 560.000 | 700.000 |
| 11 Gæld til associerede virksomheder | 40.000 | 50.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>721.308</u> | <u>934.351</u> |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 213.043 | 209.154 |
| Gæld til pengeinstitutter | 1.341.720 | 2.058.303 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.126.660 | 865.791 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 449.655 |
| Selskabsskat | 175.384 | 84.502 |
| Anden gæld | 863.967 | 696.173 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.720.774</u> | <u>4.363.578</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>4.442.082</u> | <u>5.297.929</u> |
| Passiver i alt | <u>6.127.954</u> | <u>6.706.248</u> |

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**13 Eventualposter**

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 3.463.927 | 3.436.345 |
| Pensioner | 501.036 | 491.805 |
| Andre omkostninger til social sikring | 77.655 | 54.439 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 39.536 | 65.054 |
| | <u>4.082.154</u> | <u>4.047.643</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>11</u> | <u>10</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 42.004 | 39.199 |
| Andre finansielle omkostninger | 123.264 | 138.820 |
| | <u>165.268</u> | <u>178.019</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 175.384 | 84.502 |
| Årets regulering af udskudt skat | -9.000 | -11.000 |
| | <u>166.384</u> | <u>73.502</u> |
| | | |
| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
| | | |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 1.254.635 | 1.254.635 |
| Tilgang i årets løb | 53.300 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>1.307.935</u> | <u>1.254.635</u> |
| | | |
| Afskrivninger primo | -963.688 | -796.721 |
| Årets afskrivninger | -132.547 | -166.967 |
| Afskrivninger ultimo | <u>-1.096.235</u> | <u>-963.688</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>211.700</u> | <u>290.947</u> |
| | | |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | <u>128.017</u> | <u>216.617</u> |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 5. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af periodens produktion | 80.000 | 0 |
| Modtagne acantobetalinge | <u>-75.000</u> | <u>0</u> |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, netto | <u>5.000</u> | <u>0</u> |
| Der indregnes således: | | |
| Igangv. arb. for fremmed regning | <u>5.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>5.000</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | <u>625.000</u> | <u>625.000</u> |
| | <u>625.000</u> | <u>625.000</u> |
| | | |
| Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen. | | |
| | | |
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 393.319 | 451.368 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-13.447</u> | <u>-58.049</u> |
| | <u>379.872</u> | <u>393.319</u> |
| | | |
| 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte primo | 300.000 | 300.000 |
| Udloddet udbytte | -300.000 | -300.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>600.000</u> | <u>300.000</u> |
| | <u>600.000</u> | <u>300.000</u> |
| | | |
| 9. Leasingforpligtelser | | |
| Af de langfristede leasingforpligtelser forfalder 0 kr. efter 5 år. | | |

Noter

10. Gæld til tilknyttede virksomheder

Af den langfristede gæld til tilknyttede virksomheder forfalder 0 kr. efter 5 år.

11. Gæld til associerede virksomheder

Af den langfristede gæld til associerede virksomheder forfalder 0 kr. efter 5 år.

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.342 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|--|-------------|
| Varebeholdninger | 3.655 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 2.146 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 84 t.kr. |
| Igangværende arbejde for fremmed regning | 5 t.kr. |

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 128 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2016 udgør 184 t.kr.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udførte arbejder.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SH Holding, Tistrup ApS, CVR-nr. 31348382 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.