

*AP BYG & MONTAGE ApS  
Skaglen 9  
8800 Viborg*

*CVR-nr: 32 88 75 11*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2016*

*(6. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5/5 2017

*Mads Amundtze Byll-Nis Arzen*  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

|   |    |
|---|----|
| Selskabsoplysninger .....                                     | 3  |
| Ledespåtegning .....  | 4  |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang ..... | 5  |
| Ledelsesberetning .....                                       | 7  |
| Anvendt regnskabspraksis .....                                | 8  |
| Resultatopgørelse .....                                       | 13 |
| Balance .....   | 14 |
| Noter .....   | 16 |

SELSKABSOPLYSNINGER

|                      |   |
|----------------------|---|
| <b>Selskabet</b>     | AP BYG & MONTAGE ApS<br>Skaglen 9<br>8800 Viborg  |
|                      | CVR-nr.: 32 88 75 11<br>Stiftet: 28. april 2010<br>Regnskabsår: 1. januar - 31. december        |
| <b>Direktion</b>     | Morten Amnitzbøll-Nis Atzen   |
| <b>Pengeinstitut</b> | Hvidbjerg Bank, Viborg<br>Vævervej 5<br>8800 Viborg   |
| <b>Revisor</b>       | Reg. Revisionsaktieselskab<br>Lars Olsen A/S<br>Lundvej 20<br>8800 Viborg                       |
| <b>Ejerforhold</b>   | Morten Amnitzbøll-Nis Atzen, Norgesvej 18, 8800 Viborg<br>Bent Pedersen, Skaglen 9, 8800 Viborg |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for AP BYG & MONTAGE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 5 / 5 2017

**Direktion**

Morten Amnitzbøll-Nis Atzen

*Morten Amnitzbøll-Nis Atzen*

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

**Til kapitalejerne i AP BYG & MONTAGE ApS**

**Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AP BYG & MONTAGE ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

**Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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.

Viborg, den 5 / 5 2017

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S  
Registreret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 37135119



Henriette Dahl  
Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af byggeri og renovering af fast ejendom.

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

Selskabets indtjening i 2016 har ikke levet op til forventningerne og resultatet betragtes som værende mindre tilfredsstillende.

Selskabet her i 2016 været nødsaget til at hyre fremmed assistance, da selskabets medejer har været ramt af sygdom. Dette har også medført at man ikke har kunne tage det antal opgaver ind, som man har haft mulighed for, hvorfor omsætningen er faldet i forhold til tidligere år. Dette har været medvirkende til årets negative resultat.

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

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

Selskabets ledelse har besluttet at indstille dele af driften, hvorfor kundeportefølje og driftsmidler vil blive solgt i løbet af 2017. Der er efter statutidspunktet indgået aftale om salg af kunder og en del af driftsmidlerne. Det er ledelsens vurdering at salget indbringer den fornødne likviditet således selskabet kan overholde sine økonomiske forpligtelser.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for AP BYG & MONTAGE ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

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

#### **Bruttofortjeneste**

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Nettoomsætning**

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

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter, hjemtagelsesomkostninger samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

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

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år          | 0-20 %           |
| Indretning af lejede lokaler            | 5-7 år          | 0-20 %           |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

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

### **Investerings ejendomme**

Investerings ejendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendoms nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet, og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendoms nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under ejendomsomkostninger.

Investerings ejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investerings ejendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervs ejendomme inden for det geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommens regnskabsmæssige værdi med fradrag af deposita.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdiregulering af investeringsejendomme".

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investeringsejendommene.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto faktureringer.

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 indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

|   | 2016            | 2015             |
|---|-----------------|------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>  | <b>880.196</b>  | <b>1.306.185</b> |
| 1 Personalemkostninger.....   | -965.786        | -920.834         |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... | 96.972          | -108.184         |
| Andre driftsomkostninger.....   | -35.466         | -34.457          |
|   | <b>-24.084</b>  | <b>242.710</b>   |
| <b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer .....</b>          | <b>-24.084</b>  | <b>242.710</b>   |
| Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme .....        | -4.078          | 0                |
|   | <b>-28.162</b>  | <b>242.710</b>   |
| <b>DRIFTSRESULTAT .....</b>   | <b>-28.162</b>  | <b>242.710</b>   |
| Andre finansielle omkostninger.....                                       | -76.513         | -79.948          |
|   | <b>-104.675</b> | <b>162.762</b>   |
| <b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>  | <b>-104.675</b> | <b>162.762</b>   |
| 3 Skat af årets resultat.....   | 21.150          | -38.734          |
|   | <b>-83.525</b>  | <b>124.028</b>   |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>   | <b>-83.525</b>  | <b>124.028</b>   |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                |                 |                  |
| Overført resultat.....  | -83.525         | 124.028          |
|   | <b>-83.525</b>  | <b>124.028</b>   |
| <b>DISPONERET I ALT .....</b>   | <b>-83.525</b>  | <b>124.028</b>   |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
AKTIVER

|   | 2016             | 2015             |
|---|------------------|------------------|
| 4 Grunde og bygninger .....                       | 1.250.000        | 1.250.000        |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....   | 150.000          | 64.826           |
| 4 Indretning af lejede lokaler .....              | 14.000           | 19.000           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....             | <b>1.414.000</b> | <b>1.333.826</b> |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                        | <b>1.414.000</b> | <b>1.333.826</b> |
| <br>  |                  |                  |
| Råvarer og hjælpematerialer .....                 | 0                | 51.455           |
| <b>Varebeholdninger</b> .....                     | <b>0</b>         | <b>51.455</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 21.600           | 211.529          |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....   | 150.000          | 219.120          |
| Andre tilgodehavender .....                       | 17.500           | 17.500           |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   | 7.333            | 26.738           |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                      | <b>196.433</b>   | <b>474.887</b>   |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                    | <b>196.433</b>   | <b>526.342</b>   |
| <b>AKTIVER</b> .....                              | <b>1.610.433</b> | <b>1.860.168</b> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

|  | 2016             | 2015             |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital .....                                   | 80.000           | 80.000           |
| Overført resultat.....                                     | 43.227           | 126.752          |
| <b>5 EGENKAPITAL.....</b>                                  | <b>123.227</b>   | <b>206.752</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat .....                         | 4.622            | 26.604           |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>                        | <b>4.622</b>     | <b>26.604</b>    |
| Prioritetsgæld.....  | 807.954          | 824.487          |
| Kreditinstitutter.....                                     | 214.872          | 238.699          |
| <b>6 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>             | <b>1.022.826</b> | <b>1.063.186</b> |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser ..... | 51.000           | 50.640           |
| Kreditinstitutter.....                                     | 110.180          | 183.214          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....              | 0                | 38.407           |
| Selskabsskat.....  | 0                | 21.200           |
| Anden gæld.....  | 268.084          | 259.671          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....             | 30.494           | 10.494           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>               | <b>459.758</b>   | <b>563.626</b>   |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>                            | <b>1.482.584</b> | <b>1.626.812</b> |
| <b>PASSIVER .....</b>                                      | <b>1.610.433</b> | <b>1.860.168</b> |
| <br>   |                  |                  |
| 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.         |                  |                  |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                    |                  |                  |

## NOTER

|  | 2016           | 2015           |
|--|----------------|----------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>   |                |                |
| Lønninger.....   | 896.299        | 845.108        |
| Pensioner .....  | 36.000         | 21.000         |
| Andre omkostninger til social sikring .....  | 33.487         | 54.726         |
|  | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Personaleomkostninger i alt .....</b>   | <b>965.786</b> | <b>920.834</b> |
|  | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>    |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>               |                |                |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....  | 21.335         | 103.184        |
| Indretning af lejede lokaler .....   | 5.000          | 5.000          |
| Korrektion af tidligere foretagne nedskrivninger,<br>andre anlæg .....                   | -123.307       | 0              |
|  | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Af- og nedskrivninger af materielle og<br/>immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b> | <b>-96.972</b> | <b>108.184</b> |
|  | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>    |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>  |                |                |
| Beregnet skat af årets resultat .....  | 0              | 21.200         |
| Regulering af udskudt skat .....   | -21.982        | 17.534         |
| Regulering af tidligere års skat .....   | 832            | 0              |
|  | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Skat af årets resultat i alt .....</b>  | <b>-21.150</b> | <b>38.734</b>  |
|  | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>    |



## NOTER

|   | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
|---|---------------------|---|------------------------------|
| <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>           |                     |   |                              |
| Kostpris, primo .....                       | 1.068.669           | 236.461                                 | 35.000                       |
| Afgang i årets løb .....                    | 0                   | -16.800                                 | 0                            |
|   | <hr/>               | <hr/>                                   | <hr/>                        |
| Kostpris 31. december 2016 .....            | 1.068.669           | 219.661                                 | 35.000                       |
|   | <hr/>               | <hr/>                                   | <hr/>                        |
| Opskrivninger, primo.....                   | 181.331             | 0                                       | 0                            |
|   | <hr/>               | <hr/>                                   | <hr/>                        |
| Opskrivninger 31. december 2016 .....       | 181.331             | 0                                       | 0                            |
|   | <hr/>               | <hr/>                                   | <hr/>                        |
| Af-/nedskrivninger, primo .....             | 0                   | -171.634                                | -16.000                      |
| Korrektion af tidligere nedskrivning .....  | 0                   | 123.307                                 | 0                            |
| Årets af-/nedskrivninger .....              | 0                   | -21.334                                 | -5.000                       |
|   | <hr/>               | <hr/>                                   | <hr/>                        |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2016 .....  | 0                   | -69.661                                 | -21.000                      |
|   | <hr/>               | <hr/>                                   | <hr/>                        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b> | <b>1.250.000</b>    | <b>150.000</b>                          | <b>14.000</b>                |
|   | <hr/> <hr/>         | <hr/> <hr/>                             | <hr/> <hr/>                  |
|   | Primo               | Forslag til resultat-disponering        | Ultimo                       |
| <b>5 Egenkapital</b>                        |                     |   |                              |
| Virksomhedskapital .....                    | 80.000              | 0                                       | 80.000                       |
| Overført resultat.....                      | 126.752             | -83.525                                 | 43.227                       |
|   | <hr/>               | <hr/>                                   | <hr/>                        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>              | <b>206.752</b>      | <b>-83.525</b>                          | <b>123.227</b>               |
|   | <hr/> <hr/>         | <hr/> <hr/>                             | <hr/> <hr/>                  |

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter á kr. 1.000.  
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## NOTER

|   | Gæld i alt<br>primo     | Gæld i alt<br>ultimo    | Kortfristet<br>andel | Restgæld efter<br>5 år |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>          |                         |                         |                      |                        |
| Prioritetsgæld.....                               | 849.204                 | 828.954                 | 21.000               | 707.074                |
| Kreditinstitutter.....                            | 268.699                 | 244.872                 | 30.000               | 0                      |
|   | <hr/>                   | <hr/>                   | <hr/>                | <hr/>                  |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt.....</b> | <b><u>1.117.903</u></b> | <b><u>1.073.826</u></b> | <b><u>51.000</u></b> | <b><u>707.074</u></b>  |

**7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Håndværksgarantier efter gældende regler.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på kr. 828.954, er der givet pant i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 1.250.000.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 250.000, der giver pant i selskabets ejendom. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.

Selskabet har udstedt skadesløsbrev/virksomhedspant stort kr. 500.000.