

Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Thorsen & Petersen VVS A/S**

Tjærebyvej 61  
4000 Roskilde

CVR nr.: 34 60 57 77

**Årsrapport for 2016**

5. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/5 2017.

**Dirigent:**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Thorsen & Petersen VVS A/S Tjærebyvej 61 4000 Roskilde
	Telefon: 46 36 25 32 Hjemmeside: <a href="http://www.tp-vvs.dk">www.tp-vvs.dk</a> E-mail: <a href="mailto:info@tp-vvs.dk">info@tp-vvs.dk</a>
	CVR nr.: 34 60 57 77 Stiftet: 29. juni 2012 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktion	Lars Petersen Kurt Thorsen Jan Elnif Mieritz
Bestyrelse	Lars Petersen Kurt Thorsen Betina Smærup Tine Brenholdt Jakobsen Karen Wung-Sung
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. <a href="http://www.reviwest.dk">www.reviwest.dk</a>

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 for Thorsen & Petersen VVS A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

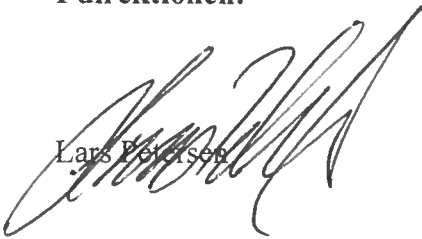
Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 16. marts 2017

### **I direktionen:**

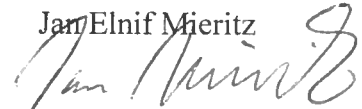
Lars Petersen



Kurt Thorsen

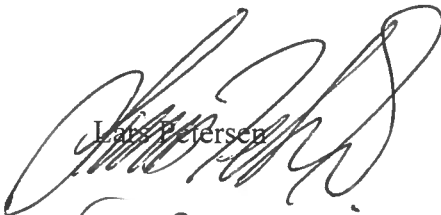


Jan Elnif Mieritz

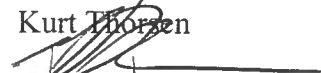


### **I bestyrelsen:**

Lars Petersen



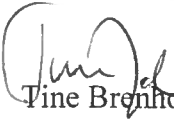
Kurt Thorsen



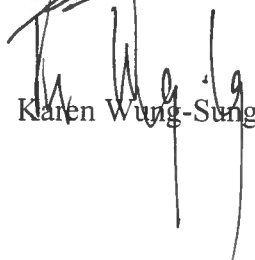
Betina Smærup



Tine Brønholdt Jakobsen



Karen Wung-Sung



## Den uafhængige revisors påtegning

### Til kapitalejerne i Thorsen & Petersen VVS A/S

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Thorsen & Petersen VVS A/S for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 til 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 forpligtigelser 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 for 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 sådanne 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 påtegning

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. Herunder:

- 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.

## Den uafhængige revisors påtegning

### **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 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.

Viby, den 16. marts 2017

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nummer 35 98 93 15



**Sven Westergaard**  
Cand. merc. aud.  
Reg. revisor

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive traditionel smede- og VVS-virksomhed

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Goodwill	5 år	0-10%

Goodwill er restafskrevet i 2016. Afskrivningsperioden er udtryk for ledelsens skøn over brugstiden.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 driftsmkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat. Ændringer i den tilknyttede virksomheds egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden, eller dagspris, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning for ukurante varer.

### **Tilgodehavender**

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

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne acontofaktureringer er fratrukket i regnskabsposten.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>8.418.143</b>	<b>5.835</b>
1 Personaleomkostninger	-6.443.463	-3.831
2 Afskrivninger	-468.667	-482
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.506.013</b>	<b>1.522</b>
7 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-47.394	11
Finansielle indtægter	25.193	27
Finansielle omkostninger	-158.672	-12
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-180.873</b>	<b>26</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.325.140</b>	<b>1.548</b>
3 Skat af årets resultat	-304.804	-368
<b>Årets resultat</b>	<b>1.020.336</b>	<b>1.180</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte	375.000	3.822
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	-47.394	11
Overført resultat	692.730	-2.653
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.020.336</b>	<b>1.180</b>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
4 Goodwill	0	371
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>371</b>
5 Driftsmateriel og inventar	426.206	315
6 Indretning af lejede lokaler	130.900	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>557.106</b>	<b>315</b>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	60.661	108
Deposita	40.500	26
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>101.161</b>	<b>134</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>658.267</b>	<b>820</b>
Fremstillede varer og handelsvarer	224.494	196
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>224.494</b>	<b>196</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.858.113	2.822
8 Igangværende arbejder	568.792	412
Andre tilgodehavender	177.209	6
Periodeafgrænsningsposter	114.088	70
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>4.718.202</b>	<b>3.310</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.936.094</b>	<b>2.624</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>6.878.790</b>	<b>6.130</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>7.537.057</b>	<b>6.950</b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Selskabskapital	750.000	500
Overkurs ved emission	100.000	0
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	20.661	68
Overført resultat	692.730	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	375.000	3.822
<b>9 Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.938.391</u></b>	<b><u>4.390</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	14.000	85
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>14.000</u></b>	<b><u>85</u></b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.793.515	0
<b>10 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.793.515</u></b>	<b><u>0</u></b>
10 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	200.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	718.996	627
Selskabsskat	337.804	425
Anden gæld	1.534.351	1.423
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.791.151</u></b>	<b><u>2.475</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.584.666</u></b>	<b><u>2.475</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.537.057</u></b>	<b><u>6.950</u></b>
11 Ejerforhold		
12 Eventualforpligtelser		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

## Noter

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	5.415.660	3.298
Pension	539.239	302
Andre omkostninger til social sikring	141.747	91
Andre personaleomkostninger	346.817	140
	<u><b>6.443.463</b></u>	<u><b>3.831</b></u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>14</u>	<u>8</u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Goodwill	370.804	371
Driftsmateriel og inventar	97.863	111
	<u><b>468.667</b></u>	<u><b>482</b></u>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	375.804	455
Årets regulering af udskudt skat	-71.000	-87
	<u><b>304.804</b></u>	<u><b>368</b></u>
<b>4 <u>Goodwill</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	1.854.020	1.854
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<u><b>1.854.020</b></u>	<u><b>1.854</b></u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	1.483.216	1.112
Årets afskrivninger	370.804	371
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<u><b>1.854.020</b></u>	<u><b>1.483</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>371</b></u>



## Noter

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>5 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	683.120	669
Tilgang i årets løb	214.930	14
Afgang i årets løb	-22.157	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>875.893</b>	<b>683</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	368.447	257
Årets afskrivninger	97.858	111
Afskrivninger på afhændede aktiver	-16.618	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>449.687</b>	<b>368</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>426.206</b>	<b>315</b>
<b>6 <u>Indretning af lejede lokaler</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	130.900	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>130.900</b>	<b>0</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>130.900</b>	<b>0</b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.	
<b>7 <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u></b>			
Kostpris pr. 1. januar	40.000	40	
Tilgang i årets løb	0	0	
Afgang i årets løb	0	0	
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>40.000</u></b>	<b><u>40</u></b>	
Værdireguleringer pr. 1. januar	68.055	57	
Årets resultat	-47.394	11	
Udbytte	0	0	
<b>Værdireguleringer pr. 31. december</b>	<b><u>20.661</u></b>	<b><u>68</u></b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>60.661</u></b>	<b><u>108</u></b>	
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:			
<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Ejer-</u> <u>andel</u>
Festivalvvs.dk ApS	Roskilde	80.000	50%
<b>8 <u>Igangværende arbejder</u></b>			
Igangværende arbejder til salgspris	798.978	559	
- Faktureret a'conto	-230.186	-147	
	<b><u>568.792</u></b>	<b><u>412</u></b>	

## Noter

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
9 <b><u>Egenkapital</u></b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. januar	500.000	500
Kapitalforhøjelse	<u>250.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>750.000</u></b>	<b><u>500</u></b>
 <b>Overkurs ved emission</b>		
Overkurs ved indbetaling af selskabskapital	<u>100.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
 <b>Reserve for opskrivning efter indre værdis metode</b>		
Nettoopskrivninger pr. 1. januar	68.055	57
Årets nettoopskrivning	<u>-47.394</u>	<u>11</u>
	<b><u>20.661</u></b>	<b><u>68</u></b>
 <b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	0	2.654
Overført af årets resultat	<u>692.730</u>	<u>-2.654</u>
	<b><u>692.730</u></b>	<b><u>0</u></b>
 <b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	3.821.736	130
Udbetalt udbytte	<u>-3.821.736</u>	<u>-130</u>
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>375.000</u>	<u>3.822</u>
	<b><u>375.000</u></b>	<b><u>3.822</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
10 <b><u>Gældsforpligtelser</u></b>		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.993.515	0
	<u>2.993.515</u>	<u>0</u>
Forpligtelser der forfalder inden for 1 år		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	200.000	0
	<u>200.000</u>	<u>0</u>
Forpligtelser der forfalder efter 5 år		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
11 <b><u>Ejerforhold</u></b>		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:		
KT Holding 2014 ApS, 4000 Roskilde		
PACO Holding ApS, 4000 Roskilde		
JMI VVS ApS, 4130 Viby Sjælland		
12 <b><u>Eventualforpligtelser</u></b>		
Selskabet har ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, bortset fra de til branchen hørende normale garantier.		
13 <b><u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u></b>		
Til sikkerhed for selskabets mellemværende med banken er der udstedt fordringspant på kr. 500.000.		
14 <b><u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u></b>		
Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende biler og maskiner. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen kr. 2.034.000.		
Selskabet har indgået huslejekontrakter. På balancedagen udgør den samlede husleje-forpligtelse kr. 243.000.		