



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 2017

6. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21/3 2018.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Noter	15

Selskabsoplysninger

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

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 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.

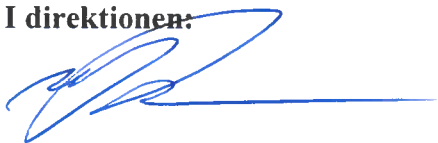
Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 16. februar 2018

I direktionen:



Kurt Thorsen

I bestyrelsen:



Lars Petersen



Kurt Thorsen



Jan Elnif Mieritz

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 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 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. 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 revisionspåtegning

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. februar 2018

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nummer 35 98 93 15


Mørtén Skovbjerg Kristiansen
Statsautoriseret revisor
mne31448

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter 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 tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og ændring i varebeholdninger, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

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

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

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

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	10 år	0-10%

Goodwill afskrives over 10 år, idet virksomheden ikke har mulighed for at vurdere levetiden af tilkøbt goodwill, hvorefter levetiden for goodwill er sat til 10 år. Jf. årsregnskabsloven.

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%

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Kapitalandele i dattervirksomheder eller associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder eller associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder eller associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har et retlig eller faktisk forpligtigelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtigelser.

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller til nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere end kostprisen.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

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>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Bruttofortjeneste	10.252.926	8.419
1 Personaleomkostninger	-8.315.181	-6.444
2 Afskrivninger	-138.190	-469
Andre driftsomkostninger	-20.060	0
Driftsresultat	1.779.495	1.506
7 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	21.496	-47
Finansielle indtægter	12.324	25
Finansielle omkostninger	-181.244	-159
Finansielle poster i alt	-147.424	-181
Resultat før skat	1.632.071	1.325
3 Skat af årets resultat	-358.802	-305
Årets resultat	1.273.269	1.020
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	750.000	375
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	21.496	-47
Overført resultat	501.773	692
Disponeret i alt	1.273.269	1.020

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
4 Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Driftsmateriel og inventar	314.196	427
6 Indretning af lejede lokaler	<u>104.720</u>	<u>131</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>418.916</u>	<u>558</u>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	82.157	61
8 Deposita	<u>40.500</u>	<u>41</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>122.657</u>	<u>102</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>541.573</u>	<u>660</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>339.796</u>	<u>224</u>
Varebeholdninger i alt	<u>339.796</u>	<u>224</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.198.101	3.858
9 Igangværende arbejder	633.594	569
Andre tilgodehavender	306.049	177
Periodeafgrænsningsposter	<u>112.930</u>	<u>114</u>
Tilgodehavender i alt	<u>5.250.674</u>	<u>4.718</u>
Likvide beholdninger	<u>1.170.909</u>	<u>1.935</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.761.379</u>	<u>6.877</u>
Aktiver i alt	<u>7.302.952</u>	<u>7.537</u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2017 <u>kr.</u>	2016 <u>t.kr.</u>
Selskabskapital	750.000	750
Overkurs ved emission	0	100
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	42.157	21
Overført resultat	1.294.503	692
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>750.000</u>	<u>375</u>
10 Egenkapital i alt	<u>2.836.660</u>	<u>1.938</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>98.000</u>	<u>14</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>98.000</u>	<u>14</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>2.794</u>
11 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>2.794</u>
11 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	1.128.954	200
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.148.283	719
Selskabsskat	166.802	338
Anden gæld	<u>1.924.253</u>	<u>1.534</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.368.292</u>	<u>2.791</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.368.292</u>	<u>5.585</u>
Passiver i alt	<u>7.302.952</u>	<u>7.537</u>
12 Ejerforhold		
13 Eventualforpligtelser		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

Noter

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
1 <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger og gager	7.068.734	5.416
Pension	746.244	539
Andre omkostninger til social sikring	181.983	142
Andre personaleomkostninger	318.220	347
	<u>8.315.181</u>	<u>6.444</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>18</u>	<u>14</u>
2 <u>Afskrivninger</u>		
Goodwill	0	371
Driftsmateriel og inventar	112.010	98
Indretning af lejede lokaler	26.180	0
	<u>138.190</u>	<u>469</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	274.802	376
Årets regulering af udskudt skat	84.000	-71
	<u>358.802</u>	<u>305</u>

Noter

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
4 <u>Goodwill</u>		
Kostpris pr. 1. januar	1.854.020	1.854
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris pr. 31. december	1.854.020	1.854
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	1.854.020	1.483
Årets afskrivninger	0	371
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	1.854.020	1.854
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0	0
5 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. januar	875.893	683
Tilgang i årets løb	100.060	215
Afgang i årets løb	-100.060	-22
Kostpris pr. 31. december	875.893	876
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	449.685	368
Årets afskrivninger	112.012	98
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-17
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	561.697	449
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	314.196	427

Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
6 <u>Indretning af lejede lokaler</u>		
Kostpris pr. 1. januar	130.900	131
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>130.900</u>	<u>131</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	26.180	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	<u>26.180</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u><u>104.720</u></u>	<u><u>131</u></u>
7 <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>		
Kostpris pr. 1. januar	40.000	40
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>40.000</u>	<u>40</u>
Værdireguleringer pr. 1. januar	20.661	68
Årets resultat	21.496	-47
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer pr. 31. december	<u>42.157</u>	<u>21</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u><u>82.157</u></u>	<u><u>61</u></u>

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%

Noter

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
8 <u>Deposita</u>		
Kostpris pr. 1. januar	40.500	41
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris pr. 31. december	40.500	41
Værdireguleringer pr. 1. januar	0	0
Årets værdiregulering	0	0
Værdireguleringer på afhændede aktiver	0	0
Værdireguleringer pr. 31. december	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	40.500	41
9 <u>Igangværende arbejder</u>		
Igangværende arbejder til salgspris	1.573.594	799
- Faktureret a'conto	-940.000	-230
	633.594	569

Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
10 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. januar	750.000	500
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>250</u>
	<u>750.000</u>	<u>750</u>
 Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission pr. 1. januar	100.000	100
Overført til fri reserve	<u>-100.000</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>100</u>
 Reserve for opskrivning efter indre værdis metode		
Nettoopskrivninger pr. 1. januar	20.661	68
Årets nettoopskrivning	<u>21.496</u>	<u>-47</u>
	<u>42.157</u>	<u>21</u>
 Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. januar	692.730	0
Overført overkurs	100.000	0
Overført af årets resultat	<u>501.773</u>	<u>692</u>
	<u>1.294.503</u>	<u>692</u>
 Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	375.000	3.822
Udbetalt udbytte	<u>-375.000</u>	<u>-3.822</u>
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>750.000</u>	<u>375</u>
	<u>750.000</u>	<u>375</u>

Selskabskapitalen består af 750 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
11 <u>Gældsforpligtelser</u>		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>1.128.954</u>	<u>2.994</u>
	<u>1.128.954</u>	<u>2.994</u>
Forpligtelser der forfalder inden for 1 år		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>1.128.954</u>	<u>200</u>
	<u>1.128.954</u>	<u>200</u>
Forpligtelser der forfalder efter 5 år		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
12 <u>Ejerforhold</u>		
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		
13 <u>Eventualforpligtelser</u>		
Selskabet har ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, bortset fra de til branchen hørende normale garantier, som udgør t. kr. 740.		
14 <u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
Til sikkerhed for selskabets mellemværende med banken, der er udstedt fordringspant på t. kr. 1.500, regnskabsmæssig værdi af de pantsatte fordringer udgør t. kr. 4.198.		
15 <u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u>		
Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende maskiner. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen t.kr. 1.785.		
Selskabet har indgået huslejekontrakter. På balancedagen udgør den samlede husleje-forpligtelse t.kr. 81.		