



Registreret Socialøkonomisk Virksomhed

Hertha Bofællesskaber & Værksteder

Landsbyvænget 2A
Hersskind
8464 Galten

CVR-nr. 34751773

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt

den 15. marts 2017

Grethe Harrebye
Dirigent

REVISIONSFIRMAET

JOHN SCHANTZ

REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB, CVR nr. 28 31 23 93, tlf. 86 92 75 66
Solbjerg Hovedgade 24, 8355 Solbjerg, E-mail: revisor@john-schantz.dk



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og ledelsesgruppen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Hertha Bofællesskaber & Værksteder.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

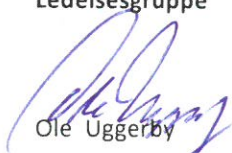
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af den selvejende institutions (HBV) aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af den selvejende institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

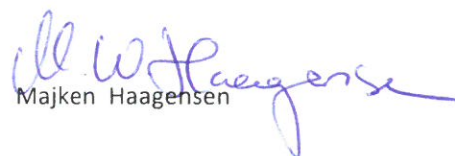
Årsrapporten indstilles til bestyrelsens og ledelsesgruppens godkendelse.

Herskind, den 15. marts 2017

Ledelsesgruppe


Ole Uggerby

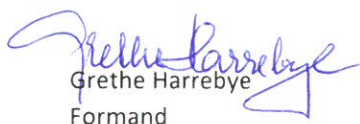

Per Clauson-Kaas


Majken Haagensen


Diana Kroon

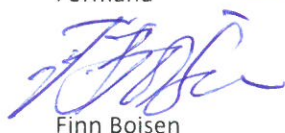

Anne-Lene Jappe

Bestyrelse


Grethe Harrebye
Formand


Karen Schack Lindemann


Kirsten Krag


Finn Boisen


Henry Munksgaard


Majken Haagensen


Mathias Heuberger


Karen Wadsholt


Eja Lund



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Hertha Bofællesskaber & Værksteder

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hertha Bofællesskaber & Værksteder for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 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 fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer 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 fondens 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 opløse fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 fondens interne kontrol.
- * tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 fondens 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 fonden 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.

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.

Solbjerg, den 15. marts 2017

Revisionsfirmaet John Schantz
registeret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28312393


John Schantz
Registreret revisor



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Hertha Bofællesskaber & Værksteder Landsbyvænget 2A Hersskind 8464 Galten
CVR-nr.	34751773
Hjemsted	Skanderborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december 2016
Bestyrelse	Grethe Harrebye, Formand Karen Schack Lindemann Kirsten Krag Finn Boisen Henny Munksgaard Majken Haagensen Mathias Heuberger Karen Wadsholt Eja Lund
Ledelsesgruppe	Ole Uggerby Per Clauson-Kaas Majken Haagensen Diana Kroon Anne-Lene Jappe
Revisor	Revisionsfirmaet John Schantz registeret revisionsaktieselskab Solbjerg Hovedgade 24 8355 Solbjerg CVR-nr.: 28312393
Pengeinstitut	Merkur Andelskasse Sct. Clemens Torv 17, 1. 8100 Århus C



Ledelsesberetning

Den selvejende institutions aktiviteter

Den selvejende institution leverer støtte i egen bolig (SEL §85) til 26 voksne udviklingshæmmede samt tilbyder beskyttet beskæftigelse (SEL §103) til i alt 36 borgere.

Derudover har den selvejende institution en udlejningsejendom til brug for nogle af den selvejende institutions brugere og der drives bildrift for tilknyttede borgere. Den selvejende institution indgår som en del af Hertha Levefællesskab, hvor der yderligere bor 120 andre borgere i ejer- og lejeboliger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er meget tilfredsstillende.

Stabilitet omkring brugere og medarbejdere gør at økonomien er i positiv balance. Fortsat positiv interesse fra omverdenen hvilket kommer til udtryk i venteliste for borgere til døgntilbuddet og (næsten) ugentlige henvendelser om at komme til at bo i Hertha. Der er enkelte ledige værkstedspladser og her pågår konstant relationspleje især overfor egen kommune og nabokommuner. Et tæt samarbejde med Turmalin, STU-Aarhus gør, at der her er flere potentielle fremtidige dagbrugere.

En trofast, stabil medarbejdergruppe på 37 personer udgør en væsentlig årsag til årets resultat. Med en gennemsnitsalder på 52 er der også et generationsskifte under forberedelse. Hertil kommen en gruppe af engagerede primært unge vikarer.

Fokus har i året været på daglig drift af bodelens tre huse og det har afstedkommet ændret ledelsesstruktur, så der med virkning fra 1/1 2017 er 1 bodelsleder i hvert hus. Sammen med værkstedsleder og administrativ leder udgør de 5 medarbejdere ledelsesgruppen. Der udbetales ikke tillæg for ledelsesansvar. Det samlede vederlag til ledelsesgruppen i 2016 udgør t. kr 1.638.

Afklaring af rollefordeling mellem bestyrelse og medarbejdergruppe har været et andet tema bearbejdet på fælles seminar, i bestyrelsen og i medarbejdergruppen. En arbejdsgruppe forventes at aflevere et bearbejdet oplæg forår 2017. Hen over året har der været arbejdet med organisationens IT med henblik på vurdering af nuværende systemer, kapacitetsudnyttelse, funktionalitet og medarbejder-uddannelse. Fremtidig strategi, implementering og opgradering forventes påbegyndt forår 2017.

Dokumentation af de faglige indsatser, kommunikation med sagsbehandlere fra de nuværende 12 handlekommuner er så væsentlig en del af virksomhedens eksistensberettigelse og økonomiske grundlag, at der sidst på året blev ansat en medarbejder med særlig fokus på dette.

Bestyrelsen har besluttet at øge antallet af ordinære møder fra 4 til 6 og har samtidig i øget omfang involveret sig i levefællesskabets organisering med henblik på forbedret balance og samarbejde imellem de tre organer: Landsbyfond, borgerforening/fællesledelse og institutionen/HBV. Netop samarbejde mellem disse implicerede parter er forudsætning for succes med inklusions-projektet mellem almindelige borgere og en gruppe voksne udviklingshæmmede borgere – hvilke tilsammen udgør Hertha Levefællesskab.

Bestyrelsen har besluttet at 'skubbe på' planerne om renovering og nybyggeri af de udviklingshæmmedes boliger. Det sker dels ved øget indsats i fundraising-arbejdet og dels ved gennem nytænkning og innovation aktivt at søge nye samarbejdsformer og forretningsmæssige muligheder, hvor de tre organer i øget grad anvender deres kapital og ressourcer til at få gennemført de planlagte byggeprojekter.

Den øgede bestyrelsesaktivitet kommer bl.a. til udtryk i ansættelse af en sekretær (15 timer) og i udvidelse af antallet af bestyrelsesmedlemmer fra 8 til 9.

I forbindelse med forberedelse til ny administrativ leder foregår 'gentænkning' af organisationens servicefunktioner, hvoraf traditionel administration er en del. Men også PR, ny fælles hjemmeside med intranet og kalender, presse- og gæste-håndtering, målrettet markedsføring til ledige pladser i dagtilbuddet bliver der kigget på. Den selvejende institution er godkendt Socialøkonomisk Virksomhed bl.a. i kraft af sin værkstedsproduktion af sunde fødevarer (grønsager, mælk, kød og bageri-produkter). På 5. år driver den selvejende institution en madordning på den lokale skole, hvor der dagligt laves mad til ca. 100 børn.

Der er i årets løb ikke indgået aftaler med nærtstående parter og der er ikke udloddet eller uddelt midler af virksomhedens formue.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for den selvejende institution finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Hertha Bofællesskaber & Værksteder for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Fonden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

1. Årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver.

Ad. punkt 1: Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Fonden har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt på egenkapitalen.

Ovenstående ændringer har ikke nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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



Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.



Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Besætning værdiansættes til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til fremtidige investering og udvikling af fondens aktiviteter.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
Nettoomsætning		21.198.280	20.079.109
Andre driftsindtægter		531.275	445.865
Andre eksterne omkostninger		-5.857.295	-5.516.144
Bruttoresultat		15.872.260	15.008.830
Personaleomkostninger	1	-14.827.551	-14.104.250
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-500.573	-398.417
Driftsresultat		544.136	506.163
Finansielle omkostninger		-29.780	-37.562
Årets resultat		514.356	468.601
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		514.356	468.601
		514.356	468.601



Balance 31. december 2016

	Note	2016	2015
Aktiver			
Grunde og bygninger		5.207.756	5.427.539
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		152.487	442.672
Materielle anlægsaktiver		5.360.243	5.870.211
Andre værdipapirer og kapitalandele		110.025	104.512
Finansielle anlægsaktiver		110.025	104.512
Anlægsaktiver		5.470.268	5.974.723
Besætning		81.500	87.500
Varebeholdninger		81.500	87.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.015	32.140
Andre tilgodehavender		106.451	92.738
Tilgodehavender		136.466	124.878
Likvide beholdninger		3.541.866	1.296.178
Omsætningsaktiver		3.759.832	1.508.556
Aktiver		9.230.100	7.483.279



Balance 31. december 2016

	Note	2016	2015
Passiver			
Virksomhedskapital	2	10.000	10.000
Overført resultat	3	1.644.655	1.130.299
Egenkapital		1.654.655	1.140.299
Andre hensatte forpligtelser	4	3.063.343	1.729.881
Hensatte forpligtelser		3.063.343	1.729.881
Gæld til banker		930.123	965.064
Anden gæld		144.269	288.356
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.074.392	1.253.420
Leverandører af varer og tjenesteydelser		239.670	421.716
Anden gæld		3.198.040	2.937.963
Kortfristede gældsforpligtelser		3.437.710	3.359.679
Gældsforpligtelser		4.512.102	4.613.099
Passiver		9.230.100	7.483.279
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		



Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	12.927.736	12.428.671
Pensioner	1.543.388	1.359.785
Andre omkostninger til social sikring	334.329	277.267
Andre personaleomkostninger	22.098	38.527
	<u>14.827.551</u>	<u>14.104.250</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>34</u>	<u>32</u>
-----------------------------------	-----------	-----------

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Saldo ultimo	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

3. Overført resultat

Saldo primo	1.130.299	661.698
Årets tilgang	<u>514.356</u>	<u>468.601</u>
Saldo ultimo	<u>1.644.655</u>	<u>1.130.299</u>

4. Andre hensatte forpligtelser

Henlæggelser	2.820.000	1.615.000
Henlæggelser til bilansskaffelser	<u>243.343</u>	<u>114.881</u>
Saldo ultimo	<u>3.063.343</u>	<u>1.729.881</u>

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	894.000	36.000	732.000
Anden gæld	0	144.000	0
	<u>894.000</u>	<u>180.000</u>	<u>732.000</u>

6. Eventualforpligtelser

Der er samlet indgået lejekontrakter vedrørende lejemål hovedsagentligt til værkstedsformål med en årlig betaling på t. kr. 554.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Merkur Bank er deponeret ejerpantebrev nom. 2.000.000 med pant i ejendom bogført i balancen med t. kr. 4.030.