



**SR Revision A/S**  
Godkendt revisionsaktieselskab

Torvet 30, 2. sal · 4600 Køge

CVR-nr.: 19 53 68 90  
Tlf. nr.: 56 56 06 00  
Fax. nr.: 56 56 06 19  
Mail: [sr@srrevision.dk](mailto:sr@srrevision.dk)  
Web: [www.srrevision.dk](http://www.srrevision.dk)

**Garteha ApS**  
**Sognevejen 10**  
**2690 Karlslunde**

**Årsrapport**  
**1. januar 2017 - 31. december 2017**

(CVR-nr. 35 25 26 73)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15. marts 2018

Claus Langebek Hansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side 4 - 6
Ledelsesberetning	side 7
Anvendt regnskabspraksis	side 8 - 12
Resultatopgørelse 1. januar 2017 til 31. december 2017	side 13
Balance pr. 31. december 2017	side 14 - 15
Noter	side 16 - 17

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Garteha ApS  
Sognevejen 10  
2690 Karlslunde

Kundenr.: 2242  
CVR-nr.: 35 25 26 73  
Stiftet: 30. maj 2013  
Hjemsted: Solrød  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Inge Hansen, formand  
Jytte Hansen  
Claus Langebek Hansen

**Direktion**

Claus Langebek Hansen

**Revisor**

SR Revision A/S  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Torvet 30, 2. sal  
4600 Køge

## Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 2. marts 2018

Direktion:



Claus Langebek Hansen

Bestyrelse:



Inge Hansen



Jytte Hansen



Claus Langebek Hansen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Garteha ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Garteha ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 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 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## 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.

Køge, den 2. marts 2018

SR Revision A/S

CVR-nr. 19 53 68 90



Per Riis

mne1167

Master i Skat

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består af at drive entreprenørvirksomhed, anlægsgartneri, samt al virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Garteha ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Selskabet indgår i en sambeskatning. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af, at goodwillen er tilknyttet virksomhedens erfaring og kompetencer.

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

	Brugstid
Goodwill	10 år

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftskostninger.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger/investeringsejendomme, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Investeringsjendomme	Afskrives ikke	100 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris og ved efterfølgende måling til dagsværdi.

Investeringsjendomme måles ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret cash-flow-model, hvor de fremtidige pengestrømme ved ejerskab af investeringsejendommene tilbagediskonteres. Afkastkravet fastsættes ejendom for ejendom.

Investeringsjendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopnegestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Goodwill og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 a'contoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Skyldigt sambeskatningsbidrag" eller "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	Note
	kr.	kr.	
<b>Bruttofortjeneste/bruttotab</b>	<b>5.146.919</b>	<b>5.450.657</b>	
Personaleomkostninger	-3.869.992	-4.035.775	1
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-583.637	-604.646	2
Andre driftsomkostninger	-388.963	0	
<b>Driftsresultat</b>	<b>304.327</b>	<b>810.236</b>	
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-17.134	0	
Andre finansielle indtægter	108	100	
Finansielle omkostninger	-163.073	-71.925	3
<b>Resultat før skat</b>	<b>124.228</b>	<b>738.411</b>	
Skat af årets resultat	-31.366	-175.944	4
<b>Årets resultat</b>	<b>92.862</b>	<b>562.467</b>	
<b>Resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000	
Overført til næste år	92.862	-437.533	
<b>I alt</b>	<b>92.862</b>	<b>562.467</b>	

## Balance pr. 31. december

## Aktiver

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	Note
	kr.	kr.	
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Goodwill	455.673	546.807	
<b>I alt</b>	<b><u>455.673</u></b>	<b><u>546.807</u></b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Investeringsejendomme	4.447.850	0	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.086.960	1.629.681	
<b>I alt</b>	<b><u>5.534.810</u></b>	<b><u>1.629.681</u></b>	
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	17.134	
<b>I alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>17.134</u></b>	
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.990.483</u></b>	<b><u>2.193.622</u></b>	5
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.485.852	1.814.712	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	108.964	
Andre tilgodehavender	0	1.291.263	
Periodeafgrænsningsposter	211.848	302.175	
<b>I alt</b>	<b><u>2.697.700</u></b>	<b><u>3.517.114</u></b>	
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>440.714</u></b>	<b><u>775.378</u></b>	
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.138.414</u></b>	<b><u>4.292.492</u></b>	
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u><u>9.128.897</u></u></b>	<b><u><u>6.486.114</u></u></b>	

## Balance pr. 31. december

## Passiver

	2017	2016	Note
	kr.	kr.	
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital	500.000	500.000	
Overført resultat	2.800.901	2.708.040	6
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000	
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.300.901</b>	<b>4.208.040</b>	
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelser til udskudt skat	112.189	194.737	
<b>I alt</b>	<b>112.189</b>	<b>194.737</b>	
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	2.344.800	0	7
Kreditinstitutter i øvrigt	586.456	297.138	7
<b>I alt</b>	<b>2.931.256</b>	<b>297.138</b>	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	280.800	100.000	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	100.000	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.066.185	866.668	
Gæld til tilknyttede virksomheder	843.973	0	
Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse	4.532	1.288	
Anden gæld	475.147	592.066	
Skyldig sambeskatningsbidrag	113.914	126.177	
<b>I alt</b>	<b>2.784.551</b>	<b>1.786.199</b>	
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.715.807</b>	<b>2.083.337</b>	
<b>Passiver i alt</b>	<b>9.128.897</b>	<b>6.486.114</b>	
<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>			8
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			9



## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Note 1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 9.		
<b>De samlede personaleomkostninger udgør:</b>		
Løn og gager	3.558.477	3.763.360
Pensioner	165.184	177.314
Andre omkostninger til social sikring	146.331	95.101
<b>I alt</b>	<b><u>3.869.992</u></b>	<b><u>4.035.775</u></b>
<b>Note 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Goodwill	91.134	91.134
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	492.503	513.512
<b>I alt</b>	<b><u>583.637</u></b>	<b><u>604.646</u></b>
<b>Note 3 Finansielle omkostninger</b>		
Renter tilknyttede virksomheder	31.550	0
Andre finansielle omkostninger	131.523	71.925
<b>I alt</b>	<b><u>163.073</u></b>	<b><u>71.925</u></b>
<b>Note 4 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	-82.548	49.767
Skyldig sambeskatningsbidrag	113.914	126.177
<b>I alt</b>	<b><u>31.366</u></b>	<b><u>175.944</u></b>

### Note 5 Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

#### Investeringsjendomme

Centrale forudsætninger for indregning investeringsejendomme til skønnet dagsværdi:

- Afkastsats 5 %

Den anvendte målemetode til opgørelse af skønnet dagsværdi er afkastbaseret.

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Note 6 Overført resultat</b>		
Overført fra tidligere år	2.708.039	3.145.573
Årets resultat	<u>92.862</u>	<u>-437.533</u>
<b>I alt</b>	<u><u>2.800.901</u></u>	<u><u>2.708.040</u></u>

### Note 7 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 2 mill. til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

### Note 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for modervirksomhedens bankmellemværende.

Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

#### Hæftelse ved sambeskatning

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskat af koncernens sambeskattede indkomst, kildeskatter på udbytte/royalty og fællesregistrering af moms med andre helejede selskaber i koncernen.

Minoritetselskaber hæfter alene subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskattede indkomst og begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

#### Leasing

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelser for følgende beløb:

Restløbetid i 59 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på 3.239, i alt kr. 1,2 mill.

### Note 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i ejendommen Holmevej 2, Havdrup, tinglyst prioritetsgæld med en restgæld på kr. 2,4 mill.

Der er til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord givet håndpant i ejerpantebrev stort kr. 750.000 med pant i ovennævnte ejendom samt givet pant i goodwill, driftsmidler og tilgodehavender.

Der er til sikkerhed for mellemværende med Santander Consumer Bank meddelt ejendomsforbehold i Ford Ranger årgang 2015 med en bogført værdi på kr. 145.818.