

Tømrerfirmaet Keld Hermann A/S

Industrivej 1, 5853 Ørbæk

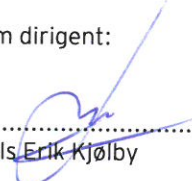
CVR-nr. 35 38 19 45



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 21. april 2017

Som dirigent:


.....
Niels Erik Kjølby



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tømrerfirmaet Keld Hermann A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

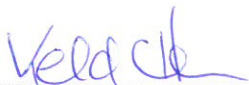
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørbæk, den 12. april 2017
Direktion:



Keld Hermann

Bestyrelse:



Lise Hermann
formand



Keld Hermann



Niels Erik Kjølby

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Tømrerfirmaet Keld Hermann A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrerfirmaet Keld Hermann A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Nyborg, den 12. april 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Tømrerfirmaet Keld Hermann A/S
Adresse, postnr., by	Industrivej 1, 5853 Ørbæk
CVR-nr.	35 38 19 45
Stiftet	20. juni 2013
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.keldhermann.dk
E-mail	mail@keldhermann.dk
Telefon	65 33 13 91
Telefax	65 33 29 26
Bestyrelse	Lise Hermann, formand Keld Hermann Niels Erik Kjølby
Direktion	Keld Hermann
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er tømrermestervirksomhed med opgaver indenfor nybyggerier i fag-, hoved- og totalentrepriser samt reparations- og servicearbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 420.466 kr. efter skat. Resultatet foreslås disponeret som vist i tilknytning til resultatopgørelsen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter balancedagen ikke indtruffet hændelser, som har væsentlig indflydelse på vurderingen af årsregnskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	10.995.266	13.707.772
2	Personaleomkostninger	-8.757.209	-11.133.059
3	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.549.844	-1.531.069
	Andre driftsomkostninger	0	-4.527
	Resultat før finansielle poster	688.213	1.039.117
	Finansielle indtægter	0	3.843
4	Finansielle omkostninger	-131.518	-173.494
	Resultat før skat	556.695	869.466
5	Skat af årets resultat	-136.229	-174.151
	Årets resultat	420.466	695.315
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	400.000	2.700.000
	Overført resultat	20.466	-2.004.685
		420.466	695.315

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	900.000	1.800.000
		<u>900.000</u>	<u>1.800.000</u>
7	Materielle anlægsaktiver		
	Produktionsanlæg og maskiner	34.694	42.722
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.457.446	1.304.752
	Indretning af lejede lokaler	221.702	359.498
		<u>1.713.842</u>	<u>1.706.972</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.613.842</u>	<u>3.506.972</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	20.000	20.000
		<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.033.138	3.441.590
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	471.645	285.131
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	178.450	0
	Andre tilgodehavender	224.437	327.209
9	Periodeafgrænsningsposter	0	270.139
		<u>2.907.670</u>	<u>4.324.069</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.155.168</u>	<u>4.796.946</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.082.838</u>	<u>9.141.015</u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.696.680</u>	<u>12.647.987</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
10	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	3.546.466	3.526.000
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	2.700.000
	Egenkapital i alt	<u>4.446.466</u>	<u>6.726.000</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	768.515	660.107
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>768.515</u>	<u>660.107</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	88.011	764.035
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.697.839	1.680.512
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	957.611
	Anden gæld	1.695.849	1.859.722
		<u>3.481.699</u>	<u>5.261.880</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.481.699</u>	<u>5.261.880</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>8.696.680</u></u>	<u><u>12.647.987</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
12 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	5.530.685	2.000.000	8.030.685
Årets resultat	0	-2.004.685	2.700.000	695.315
Udloddet udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	3.526.000	2.700.000	6.726.000
Årets resultat	0	20.466	400.000	420.466
Udloddet udbytte	0	0	-2.700.000	-2.700.000
Egenkapital				
31. december 2016	500.000	3.546.466	400.000	4.446.466

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrrerfirmaet Keld Hermann A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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

1. Der indgår i årsregnskabet note for personaleomkostninger med specifikation af årets personaleomkostninger samt oplysning om antal ansatte.

Bortset fra ovennævnte forhold er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og materialer indregnes som nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Indtægter fra entreprisekontrakter, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet, indregnes som nettoomsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte entreprisearbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, varekøb, ændring i varelager, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med branchen og kundekartotek m.v.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	5 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden er sambeskattet med sin moder- og søstervirksomhed. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med branchen og kundekartotek m.v. Goodwill afskrives lineært over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Vurderingen sker individuelt for hvert enkelt tilgodehavende.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang, disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer, og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitut.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationværdien.

kr.	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.216.700	9.226.474
Pensioner	1.002.313	1.306.454
Andre omkostninger til social sikring	538.196	600.131
	<u>8.757.209</u>	<u>11.133.059</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>22</u>	<u>29</u>
3 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	900.000	900.000
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	649.844	631.069
	<u>1.549.844</u>	<u>1.531.069</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	25.398	22.196
Andre finansielle omkostninger	106.120	151.298
	<u>131.518</u>	<u>173.494</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	27.821	513.073
Årets regulering af udskudt skat	108.408	-338.922
	<u>136.229</u>	<u>174.151</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Goodwill
Kostpris 1. januar 2016	4.500.000
Kostpris 31. december 2016	4.500.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	2.700.000
Årets afskrivninger	900.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	3.600.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	900.000

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2016	98.474	2.418.675	688.980	3.206.129
Tilgang i årets løb	14.000	953.380	0	967.380
Afgang i årets løb	0	-970.000	0	-970.000
Kostpris 31. december 2016	112.474	2.402.055	688.980	3.203.509
Af- og nedskrivninger				
1. januar 2016	55.752	1.113.923	329.482	1.499.157
Årets afskrivninger	22.028	490.020	137.796	649.844
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-659.334	0	-659.334
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	77.780	944.609	467.278	1.489.667
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	34.694	1.457.446	221.702	1.713.842

kr.	2016	2015
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Entreprisekontrakter (salgsværdi)	17.168.874	5.122.330
Entreprisekontrakter (acontofaktureret)	-16.785.240	-5.601.234
	383.634	-478.904
der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver)	471.645	285.131
Igangværende arbejder for fremmed regning (forpligtelser)	-88.011	-764.035
	383.634	-478.904

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter omkostninger, der er forudbetalt for efterfølgende år.

10 Selskabskapital

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 4 år.

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden LIKE Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med modervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er deltager i aftaler om leje af lokaler og kontorinventar. Lejeforpligtelsen udgør 209.538 kr. for lokaler i en eventuel opsigelsesperiode og 38.508 kr. i den resterende lejeperiode for kontorinventar.

12 Sikkerhedsstillelser

Der er via selskabets pengeinstitut udstedt arbejds- og betalingsgarantier på 3.848.811 kr. vedrørende igangværende og afsluttede arbejder.