

Plus EI A/S Vest

Mads Bjerres Vej 8

7500 Holstebro

CVR-nr. 35415912

Årsrapport for 2016

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. juni 2017

Finn Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Plus El A/S Vest

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Plus El A/S Vest.

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 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 15. juni 2017

Direktion

Søren Kudsk Pedersen

Bestyrelse

Finn Sørensen
Formand

Jan Erik Elgaard

Thomas Taulbjerg

Søren Kudsk Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Plus El A/S Vest

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Plus El A/S Vest for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, 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 2016, samt af resultatet af selskabets 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 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 2, hvor der er omtalt usikkerhed ved indregning eller måling af selskabets tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed samt udskudt skatteaktiv. Værdien af tilgodehavendet og det udskudte skatteaktiv er som omtalt behæftet med en vis usikkerhed, idet målingen heraf afhænger af fremtidige forhold. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Plus El A/S Vest

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Holstebro, den 15. juni 2017

Klar Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 35827943

Henrik Lund

Statsautoriseret revisor

Plus El A/S Vest

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Plus El A/S Vest Mads Bjerres Vej 8 7500 Holstebro
Telefon	96104000
E-mail	info@plusel.dk
Hjemmeside	www.plusel.dk
CVR-nr.	35415912
Stiftelsesdato	21. august 2013
Hjemsted	Holstebro
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Finn Sørensen, Formand Jan Erik Elgaard Thomas Taulbjerg Søren Kudsk Pedersen
Direktion	Søren Kudsk Pedersen
Revisor	Klar Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Nupark 51 7500 Holstebro CVR-nr.: 35827943

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive elinstallationsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed på tkr. 1.214. Den tilknyttede virksomhed har negativ egenkapital. Ledelsen forventer dog, at selskabet ved fremtidig positiv indtjening vil kunne indfri tilgodehavendet til kurs 100, hvorfor der ikke foretages nedskrivning af tilgodehavendet.

Selskabet har et indregnet udskudt skatteaktiv på tkr. 434. Ledelsen har vurderet, at selskabet vil være i stand til at udnytte skatteaktivet ved fremtidig positiv indtjening.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -1.397.055, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 6.547.467, og en egenkapital på kr. -344.822.

Årets resultat er dårligere end forventet, hvilket blandt andet kan tilskrives for store personaleudgifter/for mange ansatte. Først omkring maj 2017 er der foretaget de nødvendige personalereduktioner og der forventes nu overskudsgivende drift fremadrettet.

I resultatet indgår "oprydning" vedrørende langsomt omsættelige debitorer og varelager med i alt tkr. 1.006.

Likviditet/going concern

Som beskrevet i note 1 er det nødvendigt, at selskabet kan opretholde de nuværende kreditfaciliteter det kommende år for at kunne fortsætte de planlagte aktiviteter i selskabet.

Selskabet forventer at have den nødvendige likviditet til rådighed til at fortsætte driften i det kommende år. Årsrapporten er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Plus EI A/S Vest for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, varevognenes drift, andre driftsmiddelsomkostninger og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

I forbindelse med køb af goodwill er det ved værdiansættelsen lagt til grund, at goodwill har en lang levetid grundet aktivitetens stærke markedsposition. Det vurderes således, at den økonomiske brugstid udgør 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-10 år

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		5.491.674	5.937.375
Personaleomkostninger	4	-5.842.168	-4.890.925
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-732.156	-642.865
Driftsresultat		-1.082.650	403.585
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		67.650	85.900
Andre finansielle indtægter		5.624	9.238
Finansielle omkostninger		-382.303	-431.652
Resultat før skat		-1.391.679	67.071
Skat af årets resultat		-5.376	-54.200
Årets resultat		-1.397.055	12.871
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.397.055	12.871
Resultatdisponering		-1.397.055	12.871

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	1.033.334	1.188.334
Immaterielle anlægsaktiver		1.033.334	1.188.334
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	1.319.760	2.023.916
Materielle anlægsaktiver		1.319.760	2.023.916
Deposita		18.000	18.000
Finansielle anlægsaktiver		18.000	18.000
Anlægsaktiver		2.371.094	3.230.250
Fremstillede varer og handelsvarer		896.875	1.172.500
Varebeholdninger		896.875	1.172.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		650.852	1.047.043
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	783.000	706.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.213.507	1.240.388
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		20.000	0
Udskudte skatteaktiver		433.736	439.112
Andre tilgodehavender		58.633	40.766
Periodeafgrænsningsposter		116.807	211.906
Tilgodehavender		3.276.535	3.685.715
Likvide beholdninger		2.963	1.580
Omsætningsaktiver		4.176.373	4.859.795
Aktiver		6.547.467	8.090.045

Plus EI A/S Vest

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	501.000	501.000
Overført resultat	9	-845.822	551.233
Egenkapital		-344.822	1.052.233
Gæld til banker		3.664.559	0
Ansvarlig lånekapital		750.000	750.000
Langfristede gældsforpligtelser	10	4.414.559	750.000
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		180.000	169.771
Gæld til banker		684.745	4.463.916
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder		77.000	56.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		571.460	402.353
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		964.525	1.195.772
Kortfristede gældsforpligtelser		2.477.730	6.287.812
Gældsforpligtelser		6.892.289	7.037.812
Passiver		6.547.467	8.090.045
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

2016

2015

1. Usikkerhed om going concern

Likviditet

Det er nødvendigt, at selskabet kan opretholde de nuværende kreditfaciliteter det kommende år for at kunne fortsætte de planlagte aktiviteter i selskabet.

Selskabet forventer at have den nødvendige likviditet til rådighed til at fortsætte driften i det kommende år. Årsrapporten er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

2. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har et tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed på tkr. 1.214. Den tilknyttede virksomhed har negativ egenkapital. Ledelsen forventer dog, at selskabet ved fremtidig positiv indtjening vil kunne indfri tilgodehavendet til kurs 100, hvorfor der ikke foretages nedskrivning af tilgodehavendet.

Selskabet har indregnet udskudt skatteaktiv på tkr. 434. Ledelsen har vurderet, at selskabet vil være i stand til at udnytte skatteaktivet ved fremtidig positiv indtjening.

3. Bruttofortjeneste

I bruttofortjenesten indgår akkord ved gældseftergivelse tkr. 400.

4. Personaleomkostninger

Lønninger	5.113.603	4.629.285
Pensioner	566.303	534.147
Andre omkostninger til social sikring	49.716	57.413
Andre personaleomkostninger	112.546	-329.920
	5.842.168	4.890.925
Gennemsnitligt antal beskæftigede	18	18

5. Goodwill

Kostpris primo	1.550.000	1.550.000
Kostpris ultimo	1.550.000	1.550.000
Af- og nedskrivninger primo	-361.666	-206.666
Årets afskrivninger	-155.000	-155.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-516.666	-361.666
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.033.334	1.188.334

Noter

	2016	2015
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.054.056	3.115.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	20.000	33.056
Afgang i årets løb	-370.000	-94.000
Kostpris ultimo	2.704.056	3.054.056
Af- og nedskrivninger primo	-1.030.140	-519.275
Årets afskrivninger	-478.156	-526.315
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	124.000	15.450
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.384.296	-1.030.140
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.319.760	2.023.916
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	6.780.457	5.373.500
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-6.074.457	-4.723.000
Nettoværdi af igangværende arbejder	706.000	650.500
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>		
Nettotilgodehavender	783.000	706.500
Nettoforpligtelser	-77.000	-56.000
	706.000	650.500
8. Virksomhedskapital		
Saldo primo	501.000	501.000
Saldo ultimo	501.000	501.000
<p>Aktiekapitalen består af 501 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er opdelt i 500.000 kr. klasse A-aktier og 1.000 kr. klasse B-aktier.</p> <p>Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på aktiekapitalen: Kapitalforhøjelse den 30. december 2014 på nom. 1.000 kr. til kurs 100.000.</p>		
9. Overført resultat		
Saldo primo	551.233	538.362
Årets tilgang	-1.397.055	12.871
Saldo ultimo	-845.822	551.233

Noter

	2016	2015	
10. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	3.664.559	180.000	2.944.500
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditor krav	750.000		
	4.414.559	180.000	2.944.500

11. Eventualforpligtelser

Selskabets har garantiforpligtelse på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på afsluttede arbejder.

Der er indgået huslejekontrakt på bygninger med en årlig leje på tkr. 72. Huslejekontrakten kan opsiges med 3 måneders varsel.

Der er indgået huslejekontrakt på bygninger med en samlet årlig leje på ca. tkr 210. Huslejekontrakten er uopsigelig indtil den 1. januar 2020.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. For 1. halvår 2016 var Kudsk ApS administrationselskab i sambeskatningen og for 2. halvår 2016 er TTK Invest ApS administrationselskab i sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Kudsk ApS (kr. 0) og TTK Invest ApS (kr. 0).

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt tkr. 1.250 til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i varebiler, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør tkr. 256.

Til sikkerhed for gæld med banker tkr. 4.529 har selskabets stillet virksomhedspant på nominelt tkr. 5.000. Virksomhedspantet ligger ligeledes til sikkerhed for Plus Tec ApS og Plus Tec Group ApS engagementer med bankforbindelse, der pr. 31. december 2016 udgør en bank- og prioritetsgæld på tkr. 6.339. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill tkr. 1.033
 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar tkr. 1.063
 Varebeholdninger tkr. 897
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser tkr. 701