

Jysk Tømrer ApS

**Ove Jensens Alle 35 H
8700 Horsens**

CVR-nr. 35 46 88 38

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 23/05 2017

Steen Kragh-Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 10 |
| Balance 31. december | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december | 14 |
| Noter til årsrapporten | 15 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jysk Tømrer ApS
Ove Jensens Alle 35 H
8700 Horsens

CVR-nr.: 35 46 88 38
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 26. august 2013
Regnskabsår: 3. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Direktion

Steen Kragh-Pedersen, direktør
Peter Michael Hoskins, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Jysk Tømrer ApS.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 5. maj 2017

Direktion

Steen Kragh-Pedersen
direktør

Peter Michael Hoskins
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Jysk Tømrer ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jysk Tømrer ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 5. maj 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Poul Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrervirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 443.960, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 173.731.

Årets resultat anses for meget utilfredsstillende.

Finansiering

Selskabets ledelse er bekendt med, at selskabet har tabt kapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet kan reetablere kapitalen gennem positiv drift de kommende år.

Selskabets indtjening er gennem 2016 løbende blevet forbedret, men den forventede aktivitetsforøgelse blev udskudt fra 2. kvartal til 4. kvartal. Den positive tendens er forsat ind i 2017, hvor der er realiseret en positiv indtjening, der begrundes ledelsens forventning til, at selskabets egenkapital vil være reetableret i løbet af 2017. Selskabets bankforbindelse har tilkendegivet, at de nuværende kreditfaciliteter vil blive opretholdt de kommende 12 måneder..

Der henvises i øvrigt til note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jysk Tømrer ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 % |

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita. Depositata indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.542.202 | 4.112.559 |
| Personaleomkostninger | 2 | <u>(3.821.936)</u> | <u>(3.936.179)</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | (279.734) | 176.380 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 3 | <u>(164.573)</u> | <u>(100.404)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | (444.307) | 75.976 |
| Finansielle omkostninger | | <u>(120.973)</u> | <u>(73.022)</u> |
| Resultat før skat | | (565.280) | 2.954 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>121.320</u> | <u>(8.366)</u> |
| Årets resultat | | (443.960) | (5.412) |
| Overført resultat | | <u>(443.960)</u> | <u>(5.412)</u> |
| | | (443.960) | (5.412) |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 189.602 | 371.245 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>189.602</u> | <u>371.245</u> |
| Deposita | 6 | 77.250 | 57.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>77.250</u> | <u>57.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>266.852</u> | <u>428.245</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 50.000 | 85.000 |
| Varebeholdninger | | <u>50.000</u> | <u>85.000</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.899.687 | 1.719.192 |
| Andre tilgodehavender | | 20.015 | 388 |
| Udskudt skatteaktiv | 8 | 107.071 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 111.491 | 55.473 |
| Tilgodehavender | | <u>2.138.264</u> | <u>1.775.053</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.188.264</u> | <u>1.860.053</u> |
| Aktiver i alt | | <u>2.455.116</u> | <u>2.288.298</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 266.667 | 160.000 |
| Overført resultat | | (440.398) | 3.562 |
| Egenkapital | 7 | <u>(173.731)</u> | <u>163.562</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 8 | 0 | 14.249 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>0</u> | <u>14.249</u> |
| Kreditinstitutter | | 593.843 | 89.882 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.250.063 | 1.321.709 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 4.858 | 4.858 |
| Anden gæld | | 780.083 | 686.313 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 7.725 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.628.847</u> | <u>2.110.487</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.628.847</u> | <u>2.110.487</u> |
| Passiver i alt | | <u>2.455.116</u> | <u>2.288.298</u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1 | | |
| Leje og leasingforpligtelser | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 11 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 160.000 | 3.562 | 163.562 |
| Kontant kapitalforhøjelse | 106.667 | 0 | 106.667 |
| Årets resultat | 0 | (443.960) | (443.960) |
| Egenkapital 31. december 2016 | <u>266.667</u> | <u>(440.398)</u> | <u>(173.731)</u> |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Årets resultat | | (443.960) | (5.412) |
| Reguleringer | 12 | 164.226 | 181.792 |
| Ændring i driftskapital | 13 | <u>(206.740)</u> | <u>53.852</u> |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | (486.474) | 230.232 |
| Renteudbetalinger og lignende | | <u>(120.973)</u> | <u>(73.022)</u> |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | (607.447) | 157.210 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | (22.930) | (323.840) |
| Køb af finansielle anlægsaktiver m.v. | | (20.250) | (57.000) |
| Salg af materielle anlægsaktiver | | <u>40.000</u> | <u>0</u> |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | (3.180) | (380.840) |
| Kontant kapitalforhøjelse | | <u>106.666</u> | <u>0</u> |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | 106.666 | 0 |
| Ændring i likvider | | (503.961) | (223.630) |
| Likvide beholdninger | | 0 | 133.748 |
| Kassekredit | | <u>(89.882)</u> | <u>0</u> |
| Likvider 1. januar 2016 | | <u>(89.882)</u> | <u>133.748</u> |
| Likvider 31. december 2016 | | (593.843) | (89.882) |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Kassekredit | | <u>(593.843)</u> | <u>(89.882)</u> |
| Likvider 31. december 2016 | | (593.843) | (89.882) |

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets ledelse er bekendt med, at selskabet har tabt kapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet kan reetablere kapitalen gennem positiv drift de kommende år.

Selskabets indtjening er gennem 2016 løbende blevet forbedret. Denne tendens er fortsat ind i 2017, hvor indtjeningen har været positiv. Selskabet budgetterer i 2017 med et positivt resultat på 350 t.kr. De realiserede tal for 1. kvartal 2017 har ikke afviget væsentligt herfra.

Ledelsen har vurderet, at der er tilstrækkelig med likviditet til at gennemføre selskabets planlagte aktiviteter i 2017. Årsrapporten er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

| | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 3.114.753 | 3.208.846 |
| Pensioner | 362.178 | 391.391 |
| Andre omkostninger til social sikring | 185.782 | 190.148 |
| Andre personaleomkostninger | <u>159.223</u> | <u>145.794</u> |
| | <u>3.821.936</u> | <u>3.936.179</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>9</u> | <u>9</u> |
| | | |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 167.459 | 100.404 |
| Gevinst og tab ved afhændelse | <u>(2.886)</u> | <u>0</u> |
| | <u>164.573</u> | <u>100.404</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 167.459 | 100.404 |
| Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver | <u>(2.886)</u> | <u>0</u> |
| | <u>164.573</u> | <u>100.404</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---------------------------------|------------------|--------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | (121.320) | 8.366 |
| | <u>(121.320)</u> | <u>8.366</u> |

5 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|---|--|
| Kostpris 1. januar 2016 | 500.462 |
| Tilgang i årets løb | 22.930 |
| Afgang i årets løb | <u>(56.240)</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>467.152</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | 129.217 |
| Årets afskrivninger | 167.459 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | <u>(19.126)</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>277.550</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>189.602</u> |

6 Finansielle anlægsaktiver

| | <u>Deposita</u> |
|--|----------------------|
| Kostpris 1. januar 2016 | 57.000 |
| Tilgang i årets løb | <u>20.250</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>77.250</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>77.250</u> |

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 266.667 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 8 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Materielle anlægsaktiver | 27.676 | 27.601 |
| Skattemæssigt underskud | (134.747) | (13.352) |
| Overført til udskudt skatteaktiv | <u>107.071</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>14.249</u> |
| Udskudt skatteaktiv | | |
| Opgjort skatteaktiv | <u>107.071</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi | <u>107.071</u> | <u>0</u> |
| 9 Leje og leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser fra operationel leasing | | |
| Samlede fremtidige leasingydelse: | | |
| Inden for et år | 228.678 | 125.302 |
| Mellem 1 og 5 år | <u>355.201</u> | <u>0</u> |
| | <u>583.879</u> | <u>125.302</u> |

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i selskabets fordringer. Fordringspantet udgør pr. 31.12.2016 1.500 t.kr. (pr. 31.12.2015: 1.500 t. kr.)

Noter til årsrapporten

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

SKP Holding 2013 ApS
CVR-nr. 35 41 80 91

Albert Holding 2013 ApS
CVR-nr. 37 20 64 58

Byggefirmaet Hoskins ApS
CVR-nr. 37 83 20 81

Michael Boye Petersen
Priorsløkkevej 124
8700 Horsens

12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

| | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| Finansielle omkostninger | 120.973 | 73.022 |
| Af- og nedskrivninger | 164.573 | 100.404 |
| Skat af årets resultat | (121.320) | 8.366 |
| | <u>164.226</u> | <u>181.792</u> |

13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

| | | |
|----------------------------|------------------|---------------|
| Ændring i varebeholdninger | 35.000 | (19.924) |
| Ændring i tilgodehavender | (256.528) | (1.149.183) |
| Ændring i leverandører mv. | 14.788 | 1.222.959 |
| | <u>(206.740)</u> | <u>53.852</u> |