

## **PV GREVE A/S**

### **ÅRSRAPPORT FOR 2016**

Svejsegangen 1, 2690 Karlslunde  
cvr. nr. 35 68 33 56

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 24. februar 2017

  
.....  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsens regnskabspåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsens beretning om 2016	5
<b>Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledelsens regnskabspåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for PV Greve A/S.

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 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 udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 24. februar 2017

### Direktion




---

Peter Cameron

### Bestyrelse




---

Jørgen Søndergaard  
(formand)




---

Hans Bjørn Barlach




---

Jens Skjød-Arkil





---

Pernille Beckmann




---

Claus Thykjær




---

Michael P. Stisen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i PV Greve A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for PV Greve A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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 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.

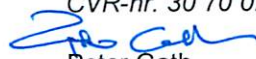
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Haderslev, den 24. februar 2017

Ernst & Young  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

  
Peter Gath  
statsautoriseret revisor

  
Anders Blaavand  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	<b>PV Greve A/S</b> Svejsegangen 1 2690 Karlslunde
Telefon	70 20 20 94
Hjemmeside	<a href="http://www.pvgreve.dk">www.pvgreve.dk</a>
E-mail	<a href="mailto:pvgreve@pvgreve.dk">pvgreve@pvgreve.dk</a>
CVR-nr.	35 68 33 56
Hjemsted	Greve
Regnskabsår	1. januar – 31. december
Bestyrelse	Jørgen Søndergaard, formand Hans Bjørn Barlach Pernille Beckmann Claus Thykjær Michael Pallesgaard Stisen Jens Skjøt-Arkil
Direktion	Peter Cameron
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes d. 24. februar 2017
Ejerkreds	Greve Kommune (50%) Arkil A/S (50%)

## Ledelsens beretning om 2016

### Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at tilbyde ydelser på park- og vejområdet til Greve Kommune, andre kommuner, offentlige myndigheder eller private samt at udøve anden virksomhed, som er nært beslægtet hermed.

### Usædvanlige forhold

Der er i regnskabsåret ikke indtruffet nogle usædvanlige forhold

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske udvikling har foregået planmæssigt.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### Fremtidsudsigter

Ordrebeholdningen ved indgangen til 2017 er som forventet, og der forventes på den baggrund et tilfredsstillende resultat for 2017.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt:

Årsrapporten omfatter regnskab for PV Greve A/S.

Årsrapporten udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører at der fremover skal foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Ovenstående ændring har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

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

### Generelt om indregning og måling

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 de er sandsynlige og 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

### 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.

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



### Talopstillinger

Der anvendes parenteser om negative resultater og fradragposter.

### Resultatopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at sammendrage posterne omsætning og produktionsomkostninger i posten bruttofortjeneste/-tab i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og fakturering har fundet sted inden årets udgang.

Entreprisekontrakter medtages i nettoomsætningen efter produktionskriteriet.

Entreprisesummerne og avance eller tab resultatføres således forholdsmæssigt i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Der foretages nødvendig reservation og udgiftsførsel af forventede tab.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Under produktionsomkostninger indgår tillige udviklingsomkostninger, som ikke er aktiveret.

Endvidere indregnes reservation til tab på entreprisekontrakter.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger m.v. indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger.

### Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender og gæld i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Arkil-koncernens danske selskaber. Datterselskaber indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Moderselskabet Arkil Holding A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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.

## Balance

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Erhvervet knowhow

Erhvervet knowhow måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, hvis denne er lavere. Kostprisen omfatter alle direkte og indirekte omkostninger relateret til anskaffelsen.

Erhvervet knowhow afskrives lineært over brugstiden. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af knowhow 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.

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles til anskaffelseskostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages nedskrivning til brugsværdien, hvor denne er lavere af årsager, der ikke antages at være forbigående.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Driftsmateriel	3 - 10 år
----------------	-----------

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions- samt administrationsomkostninger.

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 produktionsomkostninger.

### Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris.

Kostpriser er generelt opgjort efter FIFO-princippet og består af anskaffelsespris samt henførbare hjemtagelsesomkostninger. Der foretages nedskrivning for ukrans.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg samt andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der er foretaget reservation til imødegåelse af forventet tab.

### Entreprisekontrakter

Entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte entreprisekontrakter.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

De enkelte entreprisekontrakter indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

#### **Aktuel skat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter leverandørgæld, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

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

	Note nr.	2016	2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	14.093.615	9.138.686
Administrations- og kapacitetsomkostninger	1	-3.440.270	-4.768.626
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>10.653.345</b>	<b>4.370.060</b>
Finansielle indtægter	2	26	38.078
Finansielle udgifter	3	-27.269	-828
<b>Finansielle poster, netto</b>		<b>-27.243</b>	<b>37.250</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>10.626.102</b>	<b>4.407.310</b>
Skat af årets resultat	4	-2.350.802	-942.441
<b>Årets resultat</b>		<b>8.275.300</b>	<b>3.464.869</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Udbytte		6.000.000	3.000.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		6.000.000	0
Overført til næste år		-3.724.700	464.869
		<b>8.275.300</b>	<b>3.464.869</b>

## Balance pr. 31. december

	Note nr.	2016	2015
<b>Aktiver</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Erhvervet knowhow	5	2.130.455	2.982.637
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.130.455</b>	<b>2.982.637</b>
<b>Anlægsaktiver</b>			
Driftsmateriel	6	8.030.263	6.262.066
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>8.030.263</b>	<b>6.262.066</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>10.160.718</b>	<b>9.244.703</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		505.685	410.292
Materielle anlægsaktiver bestemt for salg		0	0
<b>Beholdninger i alt</b>		<b>505.685</b>	<b>410.292</b>
Tilgodehavender fra salg		8.054.830	11.882.357
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		595.457	166.160
Andre tilgodehavender		787.403	1.326.165
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>9.437.690</b>	<b>13.374.682</b>
Likvide midler		15.422.849	11.340.261
		<b>25.366.224</b>	<b>25.125.235</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>35.526.942</b>	<b>34.369.938</b>

## Balance pr. 31. december

	Note nr.	2016	2015
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Aktiekapital</b>		<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
Overført resultat		17.558.584	21.283.284
Foreslået udbytte		6.000.000	3.000.000
<b>Reserver i alt</b>		<b>23.558.584</b>	<b>24.283.284</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	7	<b>24.558.584</b>	<b>25.283.284</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Udskudt skat	8	795.721	857.903
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>795.721</b>	<b>857.903</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenester		3.052.113	2.919.392
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.575.544	333.420
Anden gæld		4.544.980	4.975.939
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>10.172.637</b>	<b>8.228.751</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>10.172.637</b>	<b>8.228.751</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>35.526.942</b>	<b>34.369.938</b>
Eventualforpligtelser og pantsætninger m.v.	9		
Nærtstående parter	10		

## Noter

Note nr.	2016	2015
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Personalemkostninger er indeholdt dels i produktionsomkostninger, dels i administrationsomkostninger og andrager følgende beløb:		
Gager og lønninger	11.429.059	15.689.847
Pensionsbidrag	2.197.270	2.216.309
Øvrige udgifter til social sikring	64.881	75.657
	<b>13.691.210</b>	<b>17.981.813</b>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	29	35
Personalemkostninger er indregnet således:		
Produktionsomkostninger	12.117.633	15.622.312
Administrationsomkostninger	1.573.577	2.359.501
	<b>13.691.210</b>	<b>17.981.813</b>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter m.v.	26	38.078
	<b>26</b>	<b>38.078</b>
<b>3 Finansielle udgifter</b>		
Renteudgifter m.v.	27.269	828
	<b>27.269</b>	<b>828</b>

## Noter

Note nr.	2016	2015
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	-2.412.984	-1.105.111
Udskudt skat vedrørende tidligere år	0	41.657
Udskudt skat, regulering	62.182	62.519
Effekt af nedsættelse af selskabsskatteprocent	0	58.494
	<b>-2.350.802</b>	<b>-942.441</b>
<b>5 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>Erhvervet knowhow</b>		
Kostpris primo	4.260.910	4.260.910
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.260.910</b>	<b>4.260.910</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.278.273	-426.091
Årets af- og nedskrivninger	-852.182	-852.182
Ved afgang er tilbageført	0	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>-2.130.455</b>	<b>-1.278.273</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.130.455</b>	<b>2.982.637</b>
<b>6 Anlægsaktiver</b>		
<b>Driftsmateriel</b>		
Kostpris primo	7.913.950	5.304.637
Tilgang	3.929.407	3.326.896
Overført fra aktiver bestemt for salg	0	315.000
Afgang	-607.633	-1.032.583
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>11.235.724</b>	<b>7.913.950</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.651.884	-438.806
Årets af- og nedskrivninger	-1.677.206	-1.273.382
Overført til aktiver bestemt for salg	0	0
Ved afgang er tilbageført	123.629	60.304
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>-3.205.461</b>	<b>-1.651.884</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>8.030.263</b>	<b>6.262.066</b>
Avance ved salg af driftsmateriel (Henført til produktionsomkostninger)	65.476	-152.813



## Noter

Note nr.	2016	2015
<b>7 Aktiekapital</b>		
Aktiekapital primo	1.000.000	500.000
Kapitalforhøjelse	0	500.000
<b>Aktiekapital ultimo</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	21.283.284	20.818.415
Årets resultat	-3.724.700	464.869
	<b>17.558.584</b>	<b>21.283.284</b>
<b>Foreslået udbytte</b>		
Saldo primo	3.000.000	0
Ekstraordinært udbytte	6.000.000	0
Udbetalt udbytte	-3.000.000	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	-6.000.000	0
Årets udbytte	6.000.000	3.000.000
	<b>6.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>24.558.584</b>	<b>25.283.284</b>
Omkostninger ved stiftelse og kapitalforhøjelse	0	0
Aktiekapitalen består af 1.000.000 aktier á kr. 1		
<b>8 Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	327.021	201.723
Immaterielle anlægsaktiver	468.700	656.180
	<b>795.721</b>	<b>857.903</b>

## Noter

Note nr.	2016	2015
<b>9 Eventualforpligtelser og pantsætninger m.v.</b>		
Garantier stillet af tredjemand over for bygherrer	3.510.000	3.510.000
Selskabet har indgået lejekontrakt, der ikke kan opsiges før den 30. juni 2019 med 6 måneders varsel. Samlet forpligtelse	3.937.013	5.511.818
Selskabet er sambeskattet med Arkil A/S og de øvrige danske selskaber i koncernen.		
Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen		
<b>10 Nærtstående parter</b>		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:		
Greve Kommune, Rådhusolmen 10, 2670 Greve (50%)		
Arkil A/S, Søndergaard Alle 4, 6500 Vojens (50%)		