

# **Ejnar A. Wilson A/S**

Øster Kringelvej 13, 8250 Egå

CVR-nr. 44 15 63 18

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2017.

---

Lars Kramhøft  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ejnar A. Wilson A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 9. juni 2017

### **Direktion**

Lars Kramhøft  
Direktør

### **Bestyrelse**

Henrik Steinfeldt Jacobsen  
Formand

Lars Kramhøft

Jan Wilson

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionærerne i Ejnar A. Wilson A/S**

#### **Konklusion med forbehold**

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", 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 med forbehold**

I forbindelse med vores revision af igangværende arbejder, som andrager kr. 1.120.305 har vi ikke opnået tilstrækkeligt og egnet bevis for værdiansættelse og tilstedeværelse af regnskabsposten. Vi tager således forbehold for regnskabsposten.

I forbindelse med vores revision har vi konstateret, at selskabet besidder en væsentlig debitor. Denne er bogført til en værdi af t.kr. 702 med fradrag af nedskrivning på t.kr. 200. Vi har ikke opnået tilstrækkeligt og egnet bevis med henblik på at vurdere hvorvidt nedskrivningen er tilstrækkelig. Vi tager således forbehold for værdiansættelsen af den omtalte debitor.

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 med forbehold.

#### **Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift**

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til note 1, som omtaler at regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift forudsætter, at ledelsen sikrer det nødvendige kapitalberedskab i det kommende regnskabsår.

#### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

- 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.

Randers SØ, den 9. juni 2017

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Thomas Hedegaard  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Ejnar A. Wilson A/S Øster Kringelvej 13 8250 Egå
	CVR-nr.: 44 15 63 18
	Stiftet: 8. september 1975
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Steinfeldt Jacobsen, Formand Lars Kramhøft Jan Wilson
<b>Direktion</b>	Lars Kramhøft, Direktør
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Alm. Brand Bank

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er produktion og montage af specialløsninger indenfor plastindustrien.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 4.861.869 kr. mod 4.846.427 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 61.098 kr. mod 26.246 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Ejnar A. Wilson A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

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

Nettoomsætning 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

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

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Reserve for opskrivninger**

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ejnar A. Wilson A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.861.869</b>	<b>4.846.427</b>
2 Personaleomkostninger	-4.085.385	-4.037.599
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-230.952	-332.045
<b>Driftsresultat</b>	<b>545.532</b>	<b>476.783</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-467.096	-421.423
<b>Resultat før skat</b>	<b>78.436</b>	<b>55.360</b>
Skat af årets resultat	-17.338	-29.114
<b>Ordinært resultat efter skat</b>	<b>61.098</b>	<b>26.246</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>61.098</b>	<b>26.246</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	61.098	26.246
<b>Disponeret i alt</b>	<b>61.098</b>	<b>26.246</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	1.928.024	2.012.288
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	462.543	609.231
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.390.567</u>	<u>2.621.519</u>
Deposita	16.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>16.000</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.406.567</u></b>	<b><u>2.621.519</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	2.465.050	2.428.372
Varebeholdninger i alt	<u>2.465.050</u>	<u>2.428.372</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.893.436	2.395.022
3 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.120.305	1.145.304
Udskudte skatteaktiver	122.270	139.608
Andre tilgodehavender	39.097	35.134
Periodeafgrænsningsposter	60.667	26.066
Tilgodehavender i alt	<u>3.235.775</u>	<u>3.741.134</u>
Likvide beholdninger	1.754	127.296
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>5.702.579</u></b>	<b><u>6.296.802</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.109.146</u></b>	<b><u>8.918.321</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	500.000	500.000
5	Reserve for opskrivninger	2.254.669	2.254.669
6	Overført resultat	-2.940.129	-3.001.226
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-185.460</u></b>	<b><u>-246.557</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
7	Gæld til realkreditinstitutter	1.692.412	1.808.006
8	Gæld til pengeinstitutter	1.144.823	1.385.266
	Gæld til tilknyttede virksomheder	229.839	229.963
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.067.074</u>	<u>3.423.235</u>
	Gældsforpligtelser	293.366	230.242
	Gæld til pengeinstitutter	426.049	436.493
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.670.638	2.661.702
	Anden gæld	2.837.479	2.413.206
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.227.532</u>	<u>5.741.643</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>8.294.606</u></b>	<b><u>9.164.878</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>8.109.146</u></b>	<b><u>8.918.321</u></b>
1	<b>Usikkerhed om going concern</b>		
9	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
10	<b>Eventualposter</b>		
11	<b>Nærtstående parter</b>		



**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
Selskabets resultat er i 2016 er realiseret under det af ledelsen forventede niveau. Der er dog efter statusdagen konstateret god og rentabel aktivitet. Den positive udvikling forventes at fortsætte i 2017. Det er ledelsens opfattelse, at kapitalberedskabet i selskabet er tilstrækkeligt til at understøtte den fortsatte drift.		
På grundlag af den positiv udvikling i 2016, har ledelsen vedtaget at retablere kapitalen ved konsolidering af fremtidig positiv drift.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.521.112	3.487.642
Pensioner	341.150	336.358
Andre omkostninger til social sikring	134.408	132.531
Personaleomkostninger i øvrigt	88.715	81.068
	<b><u>4.085.385</u></b>	<b><u>4.037.599</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>10</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>3. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejde for fremmed regning	<u>1.120.305</u>	<u>1.145.304</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>1.120.305</u></b>	<b><u>1.145.304</u></b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<b>5. Reserve for opskrivninger</b>		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2016	<u>2.254.669</u>	<u>2.254.669</u>
	<b><u>2.254.669</u></b>	<b><u>2.254.669</u></b>

**Noter**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-3.001.227	-3.027.472
Årets overførte overskud eller underskud	<u>61.098</u>	<u>26.246</u>
	<b><u>-2.940.129</u></b>	<b><u>-3.001.226</u></b>
<b>7. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.806.679	1.919.952
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-114.267</u>	<u>-111.946</u>
	<b><u>1.692.412</u></b>	<b><u>1.808.006</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.235.344</u>	<u>1.360.222</u>
<b>8. Gæld til pengeinstitutter</b>		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.323.922	1.503.562
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-179.099</u>	<u>-118.296</u>
	<b><u>1.144.823</u></b>	<b><u>1.385.266</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>428.427</u>	<u>912.082</u>
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.806 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.928 t.kr.		
Realkreditpantebrev nom. t.kr. 2.029		
Realkreditpantebrev nom. t.kr. 747		

## Noter

---

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.713 t.kr., har selskabet deponeret følgende:

Ejerpantebrev t.kr. 1.320, med pant i ejendommen matr. nr. 10 Ø Egå By, Egå.

Ejerpantebrev t.kr. 392, med pant i ejendommen matr. nr. 10 Ø Egå By, Egå.

Ejerpantebrev t.kr. 375, med pant i ejendommen matr. nr. 10 Ø Egå By, Egå.

Ejendommen er pr. 31. december 2016 bogført til t.kr. 1.928.

Der er afgivet fordringspant på t.kr. 1.000.

Der er tinglyst pant i driftsmidler for t.kr. 220. Den bogførte værdi af pantsatte driftsmidler er pr. 31. december 2016 bogført til t.kr. 28.

Til sikkerhed for gæld til andre kreditinstitutter har selskabet deponeret ejerpantebrev (løsøre) t.kr. 145 med pant i driftsmiddel. Den bogførte værdi af det pantsatte driftsmiddel er pr. 31. december 2016 t.kr. 37.

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter, der medfører en husleje-forpligtelse på t.kr. 48.

Selskabet har indgået leasingforpligtelser for t.kr. 490:

Selskabet har stillet garantiforpligtelser i overensstemmelse med de almindelige garantiforpligtelser for branchen.

Selskabet er part i en retssag. Selskabets advokat og ledelse er af den opfattelse, at selskabet ikke bliver erstatningspligtig i nogle af de anlagte forhold.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med J.R. Holding Århus ApS, CVR-nr. 27454623 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## Noter

---

### 11. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

J.R. Holding Århus ApS, Øster Kringelvej 13, 8250 Egå