



Faxe-Orup EI-Installation ApS

Rådhusvej 51

4640 Faxe

CVR-nr. 46507711

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 03-04-2017

Martin Flindt Møller
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Faxe-Orup EI-Installation ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Faxe-Orup EI-Installation 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 22-03-2017

Direktion

Martin Flindt Møller
Adm. direktør

Henrik Flindt Møller
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Faxe-Orup EI-Installation ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Faxe-Orup EI-Installation ApS for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016, 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. 31-12-2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 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 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Klippinge, den 22-03-2017

bp-revision
Registrerede revisorer FSR - danske revisorer
godkendt revisionsfirma
CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen
Registreret revisor FSR

Faxe-Orup EI-Installation ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Faxe-Orup EI-Installation ApS Rådhusvej 51 4640 Faxe
CVR-nr.	46507711
Stiftelsesdato	28-05-1974
Hjemsted	Faxe
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
Direktion	Martin Flindt Møller, Adm. direktør Henrik Flindt Møller, Direktør
Revisor	bp-revision Registrerede revisorer FSR - danske revisorer Råmosevej 11A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive en el-installationsvirksomhed samt anden efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets investeringsejendomme er værdireguleret til dagsværdi på baggrund af en afkastbaseret model. Det er ledelsens opfattelse, at afkastprocenterne og driftsomkostningerne, som er anvendt i afkastmodellerne, er realistiske i det nuværende marked. Idet afkastsatsen bygger på en subjektiv vurdering er der usikkerhed omkring værdien af selskabets investeringsejendomme.

Der er ved beregningen anvendt et afkastkrav på 8% og værdien er fastansat til 2,8 mio. kr. Ved en afkastprocent 7,5% vil værdien af investeringejendomme være ca. 3 mio. kr. og ved en afkastprocent på 8,5% være 2,6 mio. kr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 455.704, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 7.465.161, og en egenkapital på kr. 999.926.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Faxe-Orup EI-Installation ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis vedrørende ny Årsregnskabslov

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- "Igangværende arbejder for fremmed regning" indregnes under "Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser". Tidligere blev "Igangværende arbejder for fremmed regning" indregnet i en særskilt linje under aktier, under tilgodehavender.
- "Tilgodehavende selskabsskat" indregnes under "Andre tilgodehavender" mod tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender.
- "Selskabsskat" indregnes i "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring" mod tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld.
- Gæld til realkreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, mod tidligere til dagsværdi.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 31. december 2016:

- Årets resultat før skat forbedres med t.kr. 83.
- Balancesummen reduceres med t.kr. 83.

For 2015 er årets resultat efter skat og egenkapitalen pr. 31. december 2015 uændret.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver.

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, lokaler, administration og bildrift.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Anvendt regnskabspraksis

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg. Investeringsejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventede, fremtidige løbende driftsafkast af ejendommen. I det omfang, der er tilgængelige aktuelle markedspriser for sammenlignelige ejendomme, indgår disse som grundlag for vurderingen af ejendommenes dagsværdi.

Investeringsejendomme er indregnet til dagsværdi, hvor stigning eller fald i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på ejendommene. Dagsværdien er opgjort som afkast delt med et afkastkrav på mellem 5 og 10 %, afhængigt af beliggenhed, vedligeholdelsesstand osv. Afkast omgøres til et normal-år, hvor der tages højde for lejekontraktens løbetid, lejens størrelse, lejerens soliditet, forventet tomgang og ejendommenes vedligeholdelsesstand. Gælden i ejendommene indregnes til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

Råvarer og hjælpematerialer 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 under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi).

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.947.677	3.124.572
Personaleomkostninger	1	-2.917.350	-2.471.953
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-109.166	-110.563
Andre driftsomkostninger		-57.079	-51.357
Driftsresultat		<u>864.082</u>	<u>490.699</u>
Finansielle indtægter		4.896	17.994
Finansielle omkostninger		-413.274	-373.180
Resultat før skat		<u>455.704</u>	<u>135.513</u>
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>187.306</u>
Årets resultat		<u>455.704</u>	<u>322.819</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>455.704</u>	<u>322.819</u>
Resultatdisponering		<u>455.704</u>	<u>322.819</u>

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	2.253.086	2.295.345
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	92.364	135.369
Indretning af lejede lokaler	5	72.514	82.870
Investeringsejendomme	6	2.800.000	2.800.000
Materielle anlægsaktiver		<u>5.217.964</u>	<u>5.313.584</u>
Andre tilgodehavender		<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Anlægsaktiver		<u>5.235.964</u>	<u>5.331.584</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>1.153.580</u>	<u>1.233.938</u>
Varebeholdninger		<u>1.153.580</u>	<u>1.233.938</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		378.819	559.472
Periodeafgrænsningsposter		131.830	68.755
Tilgodehavender		<u>510.649</u>	<u>628.227</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>9.000</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>9.000</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>555.968</u>	<u>1.781</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.229.197</u>	<u>1.863.946</u>
Aktiver		<u>7.465.161</u>	<u>7.195.530</u>

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	200.000	200.000
Overført resultat	8	799.926	344.222
Egenkapital		<u>999.926</u>	<u>544.222</u>
Hensættelser til udskudt skat	9	0	0
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til kreditinstitutter		2.640.109	1.457.563
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.983.217	2.125.525
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>4.623.326</u>	<u>3.583.088</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		133.997	2.107.615
Leverandører af varer og tjenesteydelser		466.759	310.684
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.241.153	649.921
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.841.909</u>	<u>3.068.220</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.465.235</u>	<u>6.651.308</u>
Passiver		<u>7.465.161</u>	<u>7.195.530</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	11		
Eventualaktiver	12		
Eventualforpligtelser	13		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	15		

Noter

	2016	2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.627.756	2.191.853
Pensioner	200.344	201.758
Andre omkostninger til social sikring	57.805	56.851
Andre personalemkostninger	31.445	21.491
	<u>2.917.350</u>	<u>2.471.953</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>9</u>	<u>8</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	449
Regulering af udskudt skat	0	-187.755
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>	<u>-187.306</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.484.950	2.484.950
Kostpris ultimo	<u>2.484.950</u>	<u>2.484.950</u>
Af- og nedskrivninger primo	-189.605	-147.793
Årets afskrivninger	-42.259	-41.812
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-231.864</u>	<u>-189.605</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.253.086</u>	<u>2.295.345</u>
Ejendomsværdi ifølge offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2014 udgør kr. 760.000.		
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	617.898	551.033
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	356.696	112.365
Afgang i årets løb	-624.499	-45.500
Kostpris ultimo	<u>350.095</u>	<u>617.898</u>
Af- og nedskrivninger primo	-482.529	-424.137
Årets afskrivninger	-56.551	-58.392
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	281.349	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-257.731</u>	<u>-482.529</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>92.364</u>	<u>135.369</u>

Noter

	2016	2015
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	103.588	103.588
Kostpris ultimo	<u>103.588</u>	<u>103.588</u>
Af- og nedskrivninger primo	-20.718	-10.359
Årets afskrivninger	-10.356	-10.359
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-31.074</u>	<u>-20.718</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>72.514</u>	<u>82.870</u>
6. Investeringsejendomme		
Kostpris primo	1.988.775	1.988.775
Kostpris ultimo	<u>1.988.775</u>	<u>1.988.775</u>
Opskrivninger primo	811.225	811.225
Opskrivninger ultimo	<u>811.225</u>	<u>811.225</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.800.000</u>	<u>2.800.000</u>
Nettoværdi af foretagne opskrivninger	811.225	811.225
Ejendomsværdi ifølge offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2014 udgør kr. 2.100.000.		
Selskabets investeringsejendomme er værdireguleret til dagsværdi på baggrund af en afkastbaseret model. Afkastkravet er på 8%. På baggrund heraf er værdien fastsat til kr. 2.800.000. Der har ikke medvirket vurderingsmand ved fastsættelse af dagsværdien.		
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Årets tilgang	0	700.000
Årets afgang	0	-700.000
Saldo ultimo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
8. Overført resultat		
Saldo primo	344.222	-678.597
Årets tilgang	455.704	322.819
Årets afgang	0	700.000
Saldo ultimo	<u>799.926</u>	<u>344.222</u>

Noter

	2016	2015
9. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat primo	0	187.755
Årets regulering	0	-187.755
Hensættelser til udskudt skat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

10. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	2.640.109	133.997	2.197.400
Anden gæld	<u>1.983.217</u>	<u>120.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.623.326</u>	<u>253.997</u>	<u>2.197.400</u>

11. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets investeringsejendomme er værdireguleret til dagsværdi på baggrund af en afkastbaseret model. Det er ledelsens opfattelse, at afkastprocenterne og driftsomkostningerne, som er anvendt i afkastmodellerne, er realistiske i det nuværende marked. Idet afkastsatsen bygger på en subjektiv vurdering er der usikkerhed omkring værdien af selskabets investeringsejendomme.

12. Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på kr. 591.372.

13. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet arbejdsgarantier i forbindelse med udførte entrepriser for t.kr. 128.

14. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der afgivet sikkerhed i pantebrev i ejendom på nom. 2.200.000, der giver sikkerhed i selskabets investeringsejendom med en bogført værdi på kr. 2.800.000.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der afgivet sikkerhed i pantebrev i ejendom på nom. 1.850.000, der giver sikkerhed i selskabets grunde og bygninger med en bogført værdi på kr. 2.253.086.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der afgivet virksomhedspant på kr. 1.000.000, der omfatter selskabets varebeholdninger med en bogført værdi på kr. 1.153.580, tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser og igangværende arbejder med en bogført værdi på kr. 378.819 og andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en bogført værdi på kr. 92.364.

15. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingaftaler, som er uopsigelige i 1-6 år, t.kr. 1.217.