

# Burholt.

Burholt Revision  
Gasværksvej 3  
9300 Sæby  
Tel. 98 46 49 88  
CVR nr. 20833696  
ejvind@ejvindburholt.dk

## **Østervrå Gruppen A/S**

Høngårdsvej 30  
9750 Østervrå

Årsrapport 2016  
CVR-nr. 73320011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 01-06-2017

---

Ib Jensen  
Dirigent

## Østervrå Gruppen A/S

### Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

## Østervrå Gruppen A/S

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Østervrå Gruppen A/S Høngårdsvej 30 9750 Østervrå
Telefon	98951300
Telefax	98951725
CVR-nr.	73320011
Stiftelsesdato	05-01-1984
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
<b>Bestyrelse</b>	Ib Jensen K.O. Nielsen Kurt Simonsen
<b>Direktion</b>	Ib Jensen, Direktør
<b>Kapitalejere iht selskabsloven</b>	Resuma ApS og Escot Holding A/S ejer hver mere end 5% af aktiekapitalen
<b>Revisor</b>	Burholt Revision Gasværksvej 3 9300 Sæby CVR-nr.: 20833696
Kundenr.	12056

## **Østervrå Gruppen A/S**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Østervrå Gruppen A/S.

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.

Østervrå, den 01-06-2017

#### **Direktion**

Ib Jensen  
Direktør

#### **Bestyrelse**

Ib Jensen

K.O. Nielsen

Kurt Simonsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **Til kapitalejerne i Østervrå Gruppen A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Østervrå Gruppen A/S for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **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 vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

**Østervrå Gruppen A/S**

**Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

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.

Sæby, den 01-06-2017

**Burholt Revision**

CVR-nr. 20833696

Ejvind Burholt

Registreret revisor HD

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og finansiering samt anparts- og aktiebesiddelse, herunder at virke som holdingselskab, udlejning af såvel ejendomme som entreprenørmateriel samt rådgivende virksomhed indenfor byggebranchen og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 11.185.479, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 189.292.368, og en egenkapital på kr. 130.795.726.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Østervrå Gruppen A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finanseil post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Tilskud i koncernforhold**

Tilskud givet til tilknyttede virksomheder betragtes som en kapitaltilførsel og indregnes under posten kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Tilskud modtaget fra tilknyttede virksomheder indregnes som udbytte.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

#### Personaleomkostninger

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

#### 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
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20%

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

#### 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, 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.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

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

Produktionsanlæg og maskiner: 5-20 år  
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5-20 år

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

#### Investerings ejendomme

Investerings ejendomme 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. Investerings ejendomme indregnes på erhvervelstidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen.

Investerings ejendomme 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.

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### **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 nominal 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 acontoskatter.

## Østervrå Gruppen A/S

### Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>4.952.213</b>	<b>-4.544.702</b>
Personaleomkostninger	1	-612.676	-614.464
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.439.356	-2.668.600
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.900.181</b>	<b>-7.827.766</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		10.765.000	14.794.282
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		8.880	10.656
Andre finansielle indtægter	2	283.815	195.786
Finansielle omkostninger	3	-1.756.462	-1.070.878
<b>Resultat før skat</b>		<b>11.201.414</b>	<b>6.102.080</b>
Skat af årets resultat		-15.935	-211.192
<b>Årets resultat</b>		<b>11.185.479</b>	<b>5.890.888</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		10.765.000	14.794.282
Overført resultat		420.479	-8.903.394
<b>Resultatdisponering</b>		<b>11.185.479</b>	<b>5.890.888</b>

Østervrå Gruppen A/S

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		14.252.710	11.413.185
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.908.067	5.010.022
Investeringsjendomme		48.630.868	48.630.868
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>67.791.645</b>	<b>65.054.075</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	96.829.946	77.304.473
Andre værdipapirer og kapitalandele		272.060	212.860
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>97.102.006</b>	<b>77.517.333</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>164.893.651</b>	<b>142.571.408</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.173.720	32.720.387
Andre tilgodehavender		207.702	2.407.571
<b>Tilgodehavender</b>		<b>24.381.422</b>	<b>35.127.958</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>17.295</b>	<b>9.573</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>24.398.717</b>	<b>35.137.531</b>
<b>Aktiver</b>		<b>189.292.368</b>	<b>177.708.939</b>

Østervrå Gruppen A/S

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	533.333	533.333
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	36.050.381	38.000.649
Øvrige reserver		14.338.825	14.253.808
Overført resultat	7	79.873.187	69.076.967
<b>Egenkapital</b>		<b>130.795.726</b>	<b>121.864.757</b>
Hensættelser til udskudt skat	8	5.831.881	6.438.037
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>5.831.881</b>	<b>6.438.037</b>
Gæld til realkreditinstitutter		8.997.194	10.123.068
Gæld til banker		10.096.475	10.000.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	9	<b>19.093.669</b>	<b>20.123.068</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.124.699	1.123.324
Gæld til banker		23.166.647	23.776.206
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.316.897	37.203
Selskabsskat		621.434	788.425
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.341.415	3.557.919
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>33.571.092</b>	<b>29.283.077</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>52.664.761</b>	<b>49.406.145</b>
<b>Passiver</b>		<b>189.292.368</b>	<b>177.708.939</b>
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

## Østervrå Gruppen A/S

### Noter

	2016	2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	568.504	568.560
Pensioner	39.800	39.800
Andre personaleomkostninger	4.372	6.104
	<b>612.676</b>	<b>614.464</b>

Gennemsnitligt antal beskæftigede 1

### 2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	283.815	195.786
	<b>283.815</b>	<b>195.786</b>

### 3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	1.756.462	1.070.878
	<b>1.756.462</b>	<b>1.070.878</b>

### 4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

#### Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
PFB 1998 A/S	Østervrå	100,00	587.987	-13.047
Præfa Betonelement A/S	Østervrå	100,00	1.341.279	-9.591.654
Praefa A/S	Østervrå	100,00	60.495	-550.789
Praefa Spolka Z.o.o.	Miedzyrzecz, Polen	100,00	53.672.788	13.489.734
Ejendomsselsk. Praefa Byg Plske Spolka Z.o.o.	Miedzyrzecz, Polen	100,00	9.931.342	1.086.388
Praefa GmbH	Grünheide, Tyskland	100,00	26.398.706	6.468.842
Praefa Handelsgesellschaft GmbH	Grünheide, Tyskland	100,00	4.837.349	-124.474
			<b>96.829.946</b>	<b>10.765.000</b>

### 5. Virksomhedskapital

Saldo primo	533.333	533.333
<b>Saldo ultimo</b>	<b>533.333</b>	<b>533.333</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.



Noter

	2016	2015	
<b>6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>			
Saldo primo	38.000.649	24.277.156	
Korrektion primo	-12.715.268	-1.070.789	
Årets tilgang	10.765.000	14.794.282	
<b>Saldo ultimo</b>	<b>36.050.381</b>	<b>38.000.649</b>	
<b>7. Overført resultat</b>			
Saldo primo	69.076.967	77.980.361	
Korrektion primo	10.375.741	0	
Årets tilgang	420.479	-8.903.394	
<b>Saldo ultimo</b>	<b>79.873.187</b>	<b>69.076.967</b>	
<b>8. Hensættelser til udskudt skat, specificeret</b>			
Hensættelser pr. 1/1	6.438.037	7.015.270	
Ændring udskudt skat	-606.156	-577.233	
<b>Saldo ultimo</b>	<b>5.831.881</b>	<b>6.438.037</b>	
<b>9. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til kreditinstitutter	8.997.194	1.124.699	4.498.525
Gæld til banker	10.096.475	0	10.096.475
	<b>19.093.669</b>	<b>1.124.699</b>	<b>14.595.000</b>

Noter

2016

2015

**10. Eventualforpligtelser**

Selskabet har kautioneret for det beløb datterselskabet Præfa Betonelement A/S til enhver tid måtte blive Spar Nord Bank A/S skyldig.

Selskabet kautionerer for alt mellemværende som selskabets datterselskaber har med Spar Nord Bank A/S.

Selskabet har kautioneret over for Tryg Forsikring A/S for arbejdsgarantier stillet for følgende datterselskaber:

31.12.2016:

Præfa Betonelement A/S		1.795.092
Praefa A/S		4.858.916
Praefa Spolka Z.o.o.	2.649.092 euro	19.694.410
Praefa GmbH	1.883.771 euro	14.004.707

**11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for selskabets kortfristede og langfristede lån i pengeinstitut er deponeret følgende:

Nom. kr. 2.270.000 ejerpantebrev i selskabets faste ejendom matr. nr. 11n, Sydvestlige del, Torslev.

Nom. kr. 7.000.000 ejerpantebrev i selskabets faste ejendom matr. nr. 9z, Nørre Tranders, Aalborg jorder.

Nom. Euro 1.350.000 grundschuldbrief i selskabets fabrik Neuenbrandenburg vurderet til kr. 10.000.000.

Værdipapirer i depot nr. 5696720 og 6569051 i Spar Nord.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 10.121.893 er der givet pant i ejendomme, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 31.000.000.