

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

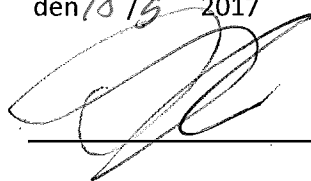
**HOLMS FINMEKANIK APS**

**Industriskellet 2**

**3540 Lyngø**

**CVR-nr. 73 66 33 18**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 18/5 2017



---

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|   | Side  |
|---|-------|
| <b>Ledelsesberetning mv.</b>                    |       |
| Selskabsoplysninger                             | 1     |
| Ledelsesberetning                               | 2-3   |
| <b>Påtegninger</b>                              |       |
| Ledelsespåtegning                               | 4     |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning      | 5-7   |
| <b>Årsregnskab</b>                              |       |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 8-14  |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 | 15    |
| Balance pr. 31. december 2016                   | 16-17 |
| Egenkapitalenopgørelsen                         | 18    |
| Noter   | 19-21 |

**Selskab**

Holms Finmekanik ApS  
Industriskellet 2  
3540 Lyngø

CVR-nr. 73 66 33 18

33. regnskabsår

Hjemsted: Lyngø

**Direktion**

Peter Holm

**Revision**

inforevision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19 26 30 96

Per Jensen, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

Holms Finmekanik ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været handel og produktion inden for maskinforarbejdning, herunder specialfremstillede enheder til industriproduktion og dermed beslægtet virksomhed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 560.500, og har således indfriet de forventninger der var stillet til året.

## Hoved- og nøgletal

| Beløb i t.kr.                            | 2016    | 2015    | 2014    |
|--|---------|---------|---------|
| <b>Resultatopgørelse</b>                 |         |         |         |
| Bruttofortjeneste                        | 7.362   | 7.429   | 7.497   |
| Resultat af primær drift                 | 1.117   | 2.167   | 1.960   |
| Finansielle poster, netto                | -394    | -571    | -653    |
| Årets resultat                           | 560     | 1.224   | 922     |
| <b>Balance</b>                           |         |         |         |
| Balancesum                               | 31.146  | 28.886  | 30.561  |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 2.084   | 1.463   | 3.169   |
| Investeret kapital                       | 23.931  | 22.518  | 24.207  |
| Egenkapital                              | 9.261   | 9.300   | 8.576   |
| Afkast af investeret kapital             | 4,81%   | 9,27%   | 8,07%   |
| Likviditetsgrad                          | 129,82% | 133,53% | 131,90% |
| Soliditetsgrad                           | 29,73%  | 32,20%  | 28,06%  |
| Forrentning af egenkapital               | 6,04%   | 13,70%  | 11,36%  |

Nøgletallene følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefaling 2015, og afviger kun på nogle punkter herfra. Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Holms Finmekanik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

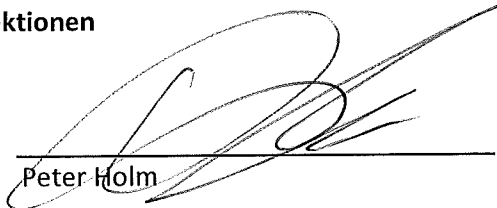
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

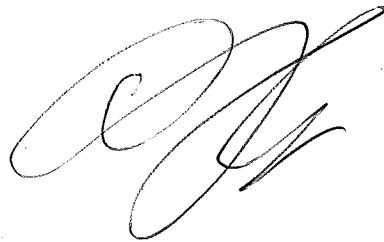
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 5. maj 2017

I direktionen

  
Peter Holm



## Til kapitalejerne i Holms Finmekanik ApS

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holms Finmekanik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 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 virksomheden 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 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.

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 omstændigheder, 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 væsentlig 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.

Søborg, den 5. maj 2017

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(GVR-nr. 19263096)



Per Jensen

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

**VALUTAOMREGNING**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

**RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

**Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "produktionsomkostninger" samt "andre driftsindtægter".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

**Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger er omfattet omkostninger til distribution, salg og reklame m.v.

**Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

**Personaleomkostninger**

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

**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder indtægter ved udlejning af selskabets produktionsmaskiner.

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22,0% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Peter Holm Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

**Materielle anlægsaktiver, fortsat**

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Grunde og bygninger                     | 25 år           | 50%              |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 7 år        | 0-10%            |

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Leasing**

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiell leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

**Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte lønninger og øvrige direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indgår ikke i kostprisen for varer under fremstilling eller for fremstillede færdigvarer.

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**PASSIVER****Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Hensættelser til udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealizationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Nøgletallene er i al væsentlighed udarbejdet i overensstemmelse med "Anbefalinger og Nøgletal 2015" fra Finansforeningen.

Nøgletallene er beregnet således:

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| Afkast af investeret kapital = | $\frac{\text{Resultat af primær drift}}{\text{Gns. investeret kapital}}$ |
| Likviditetsgrad                | $\frac{\text{Omsætningsaktiver}}{\text{Kortfristet gæld, ultimo}}$       |
| Soliditetsgrad =               | $\frac{\text{Egenkapital ultimo}}{\text{Samlede aktiver, ultimo}}$       |
| Forrentning af egenkapital =   | $\frac{\text{Årets resultat}}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$         |

\* Investeret kapital = Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejdskapital.



| <u>Note</u>                     | <u>2016</u>           | <u>2015</u>             |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE               | 7.361.739             | 7.428.563               |
| Distributionsomkostninger       | -401.890              | -164.330                |
| Administrationsomkostninger     | <u>-5.842.483</u>     | <u>-5.097.704</u>       |
| RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT        | 1.117.366             | 2.166.529               |
| 2 Andre finansielle indtægter   | 83.389                | 62.436                  |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-477.109</u>       | <u>-633.299</u>         |
| RESULTAT FØR SKAT               | 723.646               | 1.595.666               |
| 3 Skat af årets resultat        | <u>-163.146</u>       | <u>-371.215</u>         |
| ÅRETS RESULTAT                  | <u><u>560.500</u></u> | <u><u>1.224.451</u></u> |

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

|                                       |                       |                         |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.000.000             | 600.000                 |
| Overført resultat                     | <u>-439.500</u>       | <u>624.451</u>          |
| ÅRETS RESULTAT                        | <u><u>560.500</u></u> | <u><u>1.224.451</u></u> |

| <u>Note</u>                                  | <u>31/12 2016</u>        | <u>31/12 2015</u>        |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 4,7 Grunde og bygninger                      | 4.855.299                | 4.875.606                |
| 4,7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar  | <u>7.362.772</u>         | <u>7.215.168</u>         |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                     | <u>12.218.071</u>        | <u>12.090.774</u>        |
| Andre tilgodehavender                        | <u>763.032</u>           | <u>1.179.304</u>         |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER                    | <u>763.032</u>           | <u>1.179.304</u>         |
| ANLÆGSAKTIVER                                | <u>12.981.103</u>        | <u>13.270.078</u>        |
| Råvarer og hjælpematerialer                  | 2.060.334                | 1.795.756                |
| Varer under fremstilling                     | 1.767.759                | 1.498.663                |
| Fremstillede varer og handelsvarer           | <u>9.126.418</u>         | <u>8.795.915</u>         |
| VAREBEHOLDNINGER                             | <u>12.954.511</u>        | <u>12.090.334</u>        |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 3.789.586                | 2.871.994                |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.012.935                | 496.672                  |
| Andre tilgodehavender                        | 157.812                  | 4.379                    |
| Periodeafgrænsningsposter                    | <u>229.668</u>           | <u>137.225</u>           |
| TILGODEHAVENDER                              | <u>5.190.001</u>         | <u>3.510.270</u>         |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER                         | <u>20.267</u>            | <u>15.308</u>            |
| OMSÆTNINGSAKTIVER                            | <u>18.164.779</u>        | <u>15.615.912</u>        |
| AKTIVER I ALT                                | <u><u>31.145.882</u></u> | <u><u>28.885.990</u></u> |

| <u>Note</u>  | <u>31/12 2016</u>        | <u>31/12 2015</u>        |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital                                 | 200.000                  | 200.000                  |
| Overført resultat                                  | 8.060.852                | 8.500.352                |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret              | <u>1.000.000</u>         | <u>600.000</u>           |
| EGENKAPITAL  | <u>9.260.852</u>         | <u>9.300.352</u>         |
| 3 Hensættelse til udskudt skat                     | <u>850.584</u>           | <u>784.789</u>           |
| HENSATTE FORPLIGTELSER                             | <u>850.584</u>           | <u>784.789</u>           |
| Gæld til realkreditinstitutter                     | 3.596.247                | 3.892.423                |
| Kreditinstitutter i øvrigt                         | 0                        | 332.070                  |
| Leasingforpligtelser                               | <u>3.431.283</u>         | <u>2.881.269</u>         |
| 5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER                  | <u>7.027.530</u>         | <u>7.105.762</u>         |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 2.131.255                | 2.396.857                |
| Kreditinstitutter i øvrigt                         | 6.359.831                | 4.341.703                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           | 3.360.926                | 2.334.996                |
| 3 Skyldigt sambeskatningsbidrag                    | 97.351                   | 279.855                  |
| Anden gæld   | <u>2.057.553</u>         | <u>2.341.676</u>         |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER                    | <u>14.006.917</u>        | <u>11.695.087</u>        |
| GÆLDSFORPLIGTELSER                                 | <u>21.034.446</u>        | <u>18.800.849</u>        |
| PASSIVER I ALT                                     | <u><u>31.145.882</u></u> | <u><u>28.885.990</u></u> |
| 6 Eventualforpligtelser                            |                          |                          |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser            |                          |                          |

|                                    | <u>Virksom-</u><br><u>hedskapital</u> | <u>Overført</u><br><u>resultat</u> | <u>Foreslået</u><br><u>udbytte</u> | <u>I alt</u>            |
|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital pr. 1/1 2015           | 200.000                               | 7.875.901                          | 500.000                            | 8.575.901               |
| Udloddet udbytte                   | 0                                     | 0                                  | -500.000                           | -500.000                |
| Overført via resultatdisponeringen | <u>0</u>                              | <u>624.451</u>                     | <u>600.000</u>                     | <u>1.224.451</u>        |
| Egenkapital pr. 1/1 2016           | 200.000                               | 8.500.352                          | 600.000                            | 9.300.352               |
| Udloddet udbytte                   | 0                                     | 0                                  | -600.000                           | -600.000                |
| Overført via resultatdisponeringen | <u>0</u>                              | <u>-439.500</u>                    | <u>1.000.000</u>                   | <u>560.500</u>          |
| Egenkapital pr. 31/12 2016         | <u><u>200.000</u></u>                 | <u><u>8.060.852</u></u>            | <u><u>1.000.000</u></u>            | <u><u>9.260.852</u></u> |

| 1 | Personaleomkostninger                 | 2016       | 2015       |
|---|---------------------------------------|------------|------------|
|   | Gager og lønninger                    | 12.827.340 | 11.662.774 |
|   | Pensioner                             | 1.526.722  | 1.387.552  |
|   | Andre omkostninger til social sikring | 396.421    | 396.355    |
|   | Personaleomkostninger i øvrigt        | 279.783    | 150.530    |
|   | I ALT                                 | 15.030.266 | 13.597.211 |

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 40 mod 36 i sidste regnskabsår.

| 2 | Andre finansielle indtægter                 | 2016   | 2015   |
|---|---|--------|--------|
|   | Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 83.389 | 62.436 |
|   | I ALT                                       | 83.389 | 62.436 |

| 3 | Selskabsskat og udskudt skat |              |                          | 2015    |
|---|------------------------------|--------------|--------------------------|---------|
|   | Selskabsskat                 | Udskudt skat | Ifølge resultatopgørelse |         |
|   | Skyldig pr. 1/1 2016         | 279.855      | 784.789                  | 0       |
|   | Skat af årets resultat       | 97.351       | 65.795                   | 163.146 |
|   | Refusion sambeskatning       | -279.855     | 0                        | 0       |
|   | SKYLDIG PR. 31/12 2016       | 97.351       | 850.584                  |         |
|   | SKAT AF ÅRETS RESULTAT       |              | 163.146                  | 371.215 |

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

|  | Grunde og<br>bygninger | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar | I ALT             | 31/12 2015        |
|--|------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Kostpris pr. 1/1 2016                          | 7.419.884              | 15.589.192                                    | 23.009.076        | 22.386.034        |
| Tilgang i året                                 | 140.374                | 1.943.945                                     | 2.084.319         | 1.462.990         |
| Afgang i året                                  | 0                      | 0   | 0                 | -839.948          |
| KOSTPRIS PR. 31/12 2016                        | <u>7.560.258</u>       | <u>17.533.137</u>                             | <u>25.093.395</u> | <u>23.009.076</u> |
| Af- og nedskrivn. pr. 1/1 2016                 | 2.544.278              | 8.374.024                                     | 10.918.302        | 9.784.054         |
| Årets afskrivninger                            | 160.681                | 1.796.341                                     | 1.957.022         | 1.705.025         |
| Af- og nedskrivn., afgang i året               | 0                      | 0   | 0                 | -570.777          |
| AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016                  | <u>2.704.959</u>       | <u>10.170.365</u>                             | <u>12.875.324</u> | <u>10.918.302</u> |
| REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016                     | <u>4.855.299</u>       | <u>7.362.772</u>                              | <u>12.218.071</u> | <u>12.090.774</u> |
| Heraf indgår finansielt<br>leasede aktiver med | <u>0</u>               | <u>5.893.179</u>                              | <u>5.893.179</u>  | <u>5.628.649</u>  |
| Salgspris, afgang                              | 0                      | 0   | 0                 | 0                 |
| Regn. værdi, afgang                            | 0                      | 0   | 0                 | -269.171          |
| FORTJENESTE/TAB VED SALG                       | <u>0</u>               | <u>0</u>                                      | <u>0</u>          | <u>-269.171</u>   |

## 5 Langfristede gældsforpligtelser

|   | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Gældsforpligtelser i alt:</u>            |                   |                   |
| Gæld til realkreditinstitutter              | 3.892.308         | 4.186.165         |
| Kreditinstitutter                           | 359.672           | 776.070           |
| Leasingforpligtelser                        | <u>4.906.805</u>  | <u>4.540.384</u>  |
| I ALT                                       | <u>9.158.785</u>  | <u>9.502.619</u>  |
| <u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u> |                   |                   |
| Gæld til realkreditinstitutter              | 296.061           | 293.742           |
| Kreditinstitutter                           | 359.672           | 444.000           |
| Leasingforpligtelser                        | <u>1.475.522</u>  | <u>1.659.115</u>  |
| I ALT                                       | <u>2.131.255</u>  | <u>2.396.857</u>  |
| <u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>      |                   |                   |
| Gæld til realkreditinstitutter              | 2.145.396         | 2.693.677         |
| Kreditinstitutter                           | 0                 | 0                 |
| Leasingforpligtelser                        | <u>425.837</u>    | <u>101.447</u>    |
| I ALT                                       | <u>2.571.233</u>  | <u>2.795.124</u>  |

## 6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskatt af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Peter Holm Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditpantebrev, nom. kr. 4.802.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 4.855.299 er deponeret som sikkerhed for engagement med realkreditinstitut.

Virksomhedspant, nom. kr. 4.000.000, i selskabets varelager, debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.