



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset
Hansborggade 30
6100 Haderslev
T 7452 0152
F 7452 7454
E haderslev@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

Kolding Karosserifabrik ApS

Møllebakken 20, Agtrup
6091 Bjert

Årsrapport for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016
32. regnskabsår

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 21/3 2017

Erik Hjorth
dirigent

CVR-nr. 76 75 85 14

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger:	
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Årsregnskab:	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016	13
Balance pr. 31/12-2016	14
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualaktiver og -forpligtelser	16
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskabet	<p>Kolding Karosserifabrik ApS Møllebakken 20, Agtrup 6091 Bjert</p> <p>CVR-nr.: 76 75 85 14 Hjemstedskommune: Bjert Regnskabsår: 1. januar - 31. december Regnskabsklasse: B Tilvalg af enkelte regler fra klasse: C</p>
Hovedaktivitet	Selskabets aktivitet består i nybygnig og reparation af vare- og lastvognskarosserier.
Antal beskæftigede	13
Bestyrelse	Selskabet har ingen bestyrelse
Direktion	Erik Hjorth
Revisor	<p>Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 6100 Haderslev</p>

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i nybygning og reparation af vare- og lastvognskarosserier.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets positive udvikling er stagneret i året. Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Der arbejdes med markedsføring samt med at forbedre effektiviteten og prissætningen, således at udviklingen over år kan bibeholdes.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016 for Kolding Karosserifabrik 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. 31/12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjert, den 21. marts 2017

Direktion



Erik Hjorth

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Kolding Karosserifabrik ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kolding Karosserifabrik ApS for regnskabsåret 1/1-2016 – 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 1/1-2016 – 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Haderslev, den 21. marts 2017

Revisionscentret Haderslev

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 13 97 62 95



Annie Christensen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver

Fortjeneste eller tab på anlægsaktiver indregnes nu som andre driftsindtægter eller andre driftsudgifter. Disse har tidligere været indregnet under afskrivninger. Ændringen påvirker ikke egenkapitalen, resultat eller balance - eller sidste års tal.

Materielle anlægsaktiver - revurdering af restværdier

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis, således at immaterielle og materielle anlægsaktivers restværdi, som følge af ændring i årsregnskabsloven, skal revurderes løbende. Ændringerne er anvendt således, at restværdien for anlægsaktiver revurderes første gang i regnskabsåret 2016. Ændringen foretages som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt på egenkapitalen.

Igangværende arbejder og modregning

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, således at forudbetalinger for igangværende arbejder for fremmed regning, i år og fremover, indregnes som en gældspost, og ikke som tidligere modregnes i det igangværende arbejde for fremmed regning, som det vedrører. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke egenkapitalen, resultatet eller balance, idet der ikke har været forudbetalinger i indeværende - eller sidste år.

Eventualaktiver

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis som følge af ændring af årsregnskabsloven. Eventualaktiver indregnes, i år og fremover, såfremt det er overvejende sandsynligt, at de vil resultere i, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden. Tidligere krævede indregning blot, at fremtidige økonomiske fordele var sandsynlige. Ændringen har ikke haft effekt for resultat og egenkapital i indeværende - eller sidste år.

Bekendtgørelse om overgangsbestemmelser er benyttet vedrørende revurdering af restværdier og indregning af udskudt skat.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

I resultatopgørelsen er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, autodrift, lokaler, tab på debitorer samt leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger og lønafhængige omkostninger, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender og gæld i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Erik Hjorth Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og afregnes via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i Acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 2 år.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10-30 år	0 tkr.
Tekniske anlæg og maskiner	7 år	0 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0 tkr.

Aktiver med en kostpris på under tkr. 13 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

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

Arbejder der er regningsmodne på balancedagen er værdiansat til faktureringspris.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter langfristet gæld, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2016-31.12.2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
BRUTTOFORTJENESTE	5.587.579	5.220.455
1 Personalemkostninger	-4.711.158	-3.751.495
ORDINÆRT RESULTAT FØR AF- OG NEDSKRIVNINGER	876.421	1.468.959
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-471.490	-434.460
ORDINÆRT RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	404.931	1.034.499
Andre finansielle indtægter	16.981	64.725
Andre finansielle omkostninger	-426.528	-402.187
RESULTAT FØR SKAT	-4.615	697.037
3 Skat af årets resultat	35.000	-40.000
ÅRETS RESULTAT	30.385	657.037
som af ledelsen foreslås disponeret således:		
Overført til næste år	30.385	657.037
Disponeret i alt	30.385	657.037

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	41.392 96.580
4	Immaterielle anlægsaktiver i alt	41.392 96.580
Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	7.163.474 7.525.106
	Tekniske anlæg og maskiner	36.038 44.414
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	93.088 380.558
5	Materielle anlægsaktiver i alt	7.292.600 7.950.078
	Anlægsaktiver i alt	7.333.992 8.046.658
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
	Råvarer og handelsvarer	1.238.848 1.364.487
	Varer under fremstilling	147.373 172.640
	Varebeholdninger i alt	1.386.221 1.537.127
Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.109.495 1.937.179
	Igangværende arbejder for fremmed regning	319.000 104.500
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	237.409 186.798
	Andre tilgodehavender	47.008 100.387
6	Udskudt skatteaktiv	145.000 110.000
	Tilgodehavender i alt	1.857.911 2.438.864
	Omsætningsaktiver i alt	3.244.132 3.975.991
	AKTIVER I ALT	10.578.124 12.022.649

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital.....	278.000	278.000
Overført resultat	711.779	681.394
7 Egenkapital i alt.....	989.779	959.394
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Gæld til realkreditinstitutter	4.932.326	5.212.861
Anden langfristet gæld	1.913.998	2.335.018
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	6.846.323	7.547.879
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristet del af langfristet gæld	476.686	731.803
Kreditinstitutter i øvrigt	626.688	759.033
Leverandører af varer og tjenesteydelser	812.937	1.034.130
Skyldig moms og afgifter	453.399	470.914
Skyldigt vedrørende personale	372.312	519.497
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	2.742.022	3.515.376
Gældsforpligtelser i alt.....	9.588.346	11.063.255
PASSIVER I ALT	10.578.124	12.022.649

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualaktiver og -forpligtelser

Sikkerhedsstillelser:	<p>Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst pantebreve nom. tkr. 5.917 (restgæld tkr. 5.213) med pant i ejendommen Møllebakken 18, Agtrup, 6091 Bjert. Bogført værdi udgør tkr. 5.099 pr. 31. december 2016. Herudover er driftsmidler i et vist omfang omfattet af pantet.</p> <p>Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet følgende: Ejerpantebrev tkr. 2.000 i ejendommene Møllebakken 18 og 20, Agtrup, 6091 Bjert. Bogført værdi udgør tkr. 7.163 pr. 31 december 2016. Virksomhedspant tkr. 2.000 i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi), drivmidler og andre hjælpemidler, motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer.</p>
Garantiforpligtelser:	Sædvanlige branchemæssige garantier og serviceforpligtelser.
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Leje- og leasingforpligtelser:	<p>Selskabet har indgået leasingaftale vedr. en bil med følgende beløb og løbetider: Restløbetid 41 måneder med ydelser på i alt ca. tkr. 183. Restkøbesum ved udløb tkr. 25.</p>
Eventualaktiver og -forpligtelser:	<p>Selskabet har et udskudt skatteaktiv, som ikke er indregnet i balancen. Aktivet har med de nugældende skatteregler og -satser en værdi på tkr. 437 - ud over det aktiverede beløb tkr. 145. Aktivet er udregnet med skattesats 22% og ud fra nominal værdi. Ved en udnyttelse over lang tid, vil aktivet have en lavere værdi.</p> <p>Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for Erik Hjorth Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.</p>

Noter

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	-4.001.554	-3.215.874
Pensioner	-422.158	-316.306
Andre udgifter til social sikring	-134.551	-106.264
Øvrige personaleomkostninger	-152.895	-113.051
Personaleomkostninger i alt.....	<u>-4.711.158</u>	<u>-3.751.495</u>
2 Afskrivninger og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Udviklingsomkostninger	-55.188	-13.797
Bygninger	-361.632	-361.632
Tekniske anlæg og maskiner	-8.376	-6.594
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-46.294	-52.437
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt....	<u>-471.490</u>	<u>-434.460</u>
3 Årets skatter		
Udskudt skat af årets resultat.....	35.000	-40.000
Årets skatter i alt	<u>35.000</u>	<u>-40.000</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		Udvikling
Kostpris, primo		110.377
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb		0
Kostpris, ultimo.....		<u>110.377</u>
Af- og nedskrivninger, primo		-13.797
Årets afskrivninger		-55.188
Af- og nedskrivninger, ultimo.....		<u>-68.985</u>
Regnskabsmæssig værdi.....		<u>41.392</u>

Noter

Note		2016 Kr.	2015 Kr.
5 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	14.255.402	1.687.419	606.708
Tilgang i årets løb	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	-278.569
Kostpris, ultimo	<u>14.255.402</u>	<u>1.687.419</u>	<u>328.139</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-6.730.296	-1.643.006	-226.150
Årets afskrivninger	-361.632	-8.376	-46.294
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	37.393
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-7.091.928</u>	<u>-1.651.382</u>	<u>-235.051</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>7.163.474</u>	<u>36.038</u>	<u>93.088</u>
6 Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat, primo		-110.000	-150.000
Årets bevægelser		-35.000	40.000
Udskudt skat overført til tilgodehavender		145.000	110.000
Hensættelser til udskudt skat, ultimo		<u>0</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
7 Egenkapital			
	Primo	Årets bevægelser	Ultimo
Anpartskapital	278.000	0	278.000
Overført resultat	681.394	30.385	711.779
Egenkapital i alt	<u>959.394</u>	<u>30.385</u>	<u>989.779</u>