



**Revisionsfirmaet Westergaard**

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Knud Jensen VVS A/S**

Sallevej 1  
4622 Havdrup

CVR nr.: 77 22 49 12

**Årsrapport for 2016/17**

31. regnskabsår

**Generalforsamling**

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

**Dirigent:**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni	11
Balance pr. 30. juni	12
Noter	14

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Knud Jensen VVS A/S Sallevvej 1 4622 Havdrup
	Telefon: 46 18 51 01 Telefax: 55 96 73 72 Hjemmeside: <a href="http://www.kj-vvs.dk">www.kj-vvs.dk</a> E-mail: <a href="mailto:post@kj-vvs.dk">post@kj-vvs.dk</a>
	CVR nr.: 77 22 49 12 Stiftet: 15. februar 1985 Hjemsted: Solrød Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Direktion	Christian Olsen
Bestyrelse	Mogens Thorben Olsen Christian Olsen Gitte Kristensen
Koncernforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af: ApS KBUS 38 nr. 4440, Sallevvej 1, 4622 Havdrup
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. <a href="http://www.reviwest.dk">www.reviwest.dk</a>

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 for Knud Jensen VVS A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 30. november 2017

### **I direktionen:**

Christian Olsen

### **I bestyrelsen:**

Mogens Thorben Olsen

Christian Olsen

Gitte Kristensen

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til kapitalejerne i Knud Jensen VVS A/S

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Knud Jensen VVS A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 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 forpligtigelser 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 sådanne 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 påtegning**

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. Herunder:

- 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.

### **Den uafhængige revisors påtegning**

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.

Viby, den 30. november 2017  
**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nummer 35 98 93 15

**Sven Westergaard**  
Cand. merc. aud.  
Reg. revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive VVS-virksomhed.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et underskud, som selskabets ledelse vurderer som utilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

### **Skat af årets resultat**

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Goodwill	5 år	0%

Goodwill afskrives over 5 år, idet det vurderes at være levetiden af tilkøbt goodwill bestående af debitorkartotek.

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	50 år	0%
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres 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 eller andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

### **Finansielt leasede aktiver**

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen. På anskaffelsestidspunktet måles aktiverne til dagsværdi eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse, hvis denne er lavere. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod – eller en tilnærmet rentesats – som diskonteringsfaktor.

Finansielt leasede aktiver afskrives som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelseernes beregnede rentedel føres i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Varebeholdninger**

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

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

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

Netto-realisationsevne for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn 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.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne acontofaktureringer er fratrukket i regnskabsposten.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	
	<b>4.392.642</b>	<b>5.846</b>	
	<b>Bruttofortjeneste</b>		
1	Personaleomkostninger	-5.215.517	-4.602
2	Afskrivninger	<u>-548.146</u>	<u>-502</u>
	<b>Driftsresultat</b>	<b>-1.371.021</b>	<b>742</b>
	Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	130	7
	Finansielle indtægter	2.821	3
	Finansielle omkostninger	<u>-121.194</u>	<u>-131</u>
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>-118.243</u></b>	<b><u>-121</u></b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.489.264</b>	<b>621</b>
3	Skat af årets resultat	<u>387.493</u>	<u>-140</u>
	<b>Årets resultat</b>	<b><u><u>-1.101.771</u></u></b>	<b><u><u>481</u></u></b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Udbytte	0	400
	Overført resultat	<u>-1.101.771</u>	<u>81</u>
	<b>Disponeret i alt</b>	<b><u><u>-1.101.771</u></u></b>	<b><u><u>481</u></u></b>
4	Særlige poster		

## Balance pr. 30. juni

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
5 Goodwill	<u>0</u>	<u>173</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>173</u></b>
6 Grunde og bygninger	2.059.916	2.092
7 Driftsmateriel og inventar	<u>348.325</u>	<u>670</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.408.241</u></b>	<b><u>2.762</u></b>
Deposita	<u>72.609</u>	<u>70</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>72.609</u></b>	<b><u>70</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.480.850</u></b>	<b><u>3.005</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>857.201</u>	<u>831</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b><u>857.201</u></b>	<b><u>831</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.610.571	2.702
9 Igangværende arbejder	92.105	1.087
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	127.542	122
Udskudte skatteaktiver	337.335	11
Andre tilgodehavender	13.416	1
Periodeafgrænsningsposter	<u>130.753</u>	<u>116</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>2.311.722</u></b>	<b><u>4.039</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>305</u></b>	<b><u>3</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.169.228</u></b>	<b><u>4.873</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.650.078</u></b>	<b><u>7.878</u></b>

## Balance pr. 30. juni

### Passiver

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Selskabskapital	700.000	700
Overført resultat	610.590	1.714
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	400
<b>10 Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.310.590</u></b>	<b><u>2.814</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter	1.699.711	1.785
Leasingforpligtelser	0	353
<b>11 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.699.711</u></b>	<b><u>2.138</u></b>
11 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	362.152	262
Kreditinstitutter	549.407	278
Leverandører af varer og tjenesteydelser	968.280	1.598
Anden gæld	759.938	788
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.639.777</u></b>	<b><u>2.926</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>4.339.488</u></b>	<b><u>5.064</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.650.078</u></b>	<b><u>7.878</u></b>
12 Eventualforpligtelser		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	4.532.438	3.989
Pension	485.607	458
Andre omkostninger til social sikring	120.518	86
Andre personaleomkostninger	76.954	69
	<u><b>5.215.517</b></u>	<u><b>4.602</b></u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>15</u>	<u>13</u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Goodwill	173.333	92
Grunde og bygninger	52.934	52
Driftsmateriel og inventar	321.879	358
	<u><b>548.146</b></u>	<u><b>502</b></u>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	0	190
Årets regulering af udskudt skat	-325.959	-50
Underskud anvendt i sambeskatning	-61.534	0
	<u><b>-387.493</b></u>	<u><b>140</b></u>
<b>4 <u>Særlige poster</u></b>		
Nedskrivning af goodwill indgår i posten afskrivninger	133.333	0
	<u><b>133.333</b></u>	<u><b>0</b></u>



## Noter

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
<b>5 <u>Goodwill</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	525.000	325
Tilgang i årets løb	0	200
Afgang i årets løb	<u>-325.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>525</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	351.667	260
Årets afskrivninger	<u>173.333</u>	<u>92</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>525.000</u></b>	<b><u>352</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u><u>-325.000</u></u></b>	<b><u><u>173</u></u></b>
<b>6 <u>Grunde og bygninger</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	2.635.992	2.612
Tilgang i årets løb	21.439	24
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>2.657.431</u></b>	<b><u>2.636</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	544.581	492
Årets afskrivninger	52.934	52
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>597.515</u></b>	<b><u>544</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u><u>2.059.916</u></u></b>	<b><u><u>2.092</u></u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
<b>7 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	3.084.267	3.084
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	<u>-414.725</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>2.669.542</u></b>	<b><u>3.084</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	2.414.063	2.056
Årets afskrivninger	321.879	358
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-414.725</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>2.321.217</u></b>	<b><u>2.414</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>348.325</u></b>	<b><u>670</u></b>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	<b><u>230.667</u></b>	<b><u>518.667</u></b>
<b>8 <u>Deposita</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	70.494	68
Tilgang i årets løb	2.115	2
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>72.609</u></b>	<b><u>70</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	0	
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>72.609</u></b>	<b><u>70</u></b>
<b>9 <u>Igangværende arbejder</u></b>		
Igangværende arbejder til salgspris	92.105	5.026
- Faktureret a'conto	<u>0</u>	<u>-3.939</u>
	<b><u>92.105</u></b>	<b><u>1.087</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
<b>10 Egenkapital</b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. juli	<u>700.000</u>	<u>700</u>
	<b><u>700.000</u></b>	<b><u>700</u></b>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. juli	1.712.361	1.633
Overført af årets resultat	<u>-1.101.771</u>	<u>81</u>
	<b><u>610.590</u></b>	<b><u>1.714</u></b>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. juli	400.000	400
Udbetalt udbytte	-400.000	-400
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>400</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>400</u></b>
<b>11 Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	1.784.988	1.868
Leasingforpligtelser	<u>276.875</u>	<u>532</u>
	<b><u>2.061.863</u></b>	<b><u>2.400</u></b>
Forpligtelser der forfalder inden for 1 år		
Gæld til realkreditinstitutter	85.277	83
Leasingforpligtelser	<u>276.875</u>	<u>179</u>
	<b><u>362.152</u></b>	<b><u>262</u></b>
Forpligtelser der forfalder efter 5 år		
Gæld til realkreditinstitutter	1.336.020	1.430
Leasingforpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>1.336.020</u></b>	<b><u>1.430</u></b>

## Noter

### Note

12 **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af ApS KBUS 38 nr. 4440.

13 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for selskabets gæld til realkreditinstitut i alt t.kr. 1.785 er der tinglyst pant i ejendommen Sallevvej 1 på t.kr. 2.032. Herudover er der i ejendommen tinglyst afgiftspantebrev på t.kr. 119.

Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør pr. balancedagen t.kr. 2.060.

I forbindelse med udført arbejde er der stillet garantier overfor tredjemand for t.kr. 1.390.

14 **Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået huslejekontrakter. På balancedagen udgør den samlede husleje-forpligtelse t.kr. 182.