

Anders Pedersen Maskin- og Specialfabrik A/S

Barrit Langgade 102

7150 Barrit

CVR-nr. 87 10 63 14

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 23/02 2017

Henning Skovlund Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance 31. december 2016	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anders Pedersen Maskin- og Specialfabrik A/S
Barrit Langgade 102
7150 Barrit

CVR-nr.: 87 10 63 14
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 30. juni 1979
Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Henning Skovlund Pedersen, formand
Jens Arild Pedersen
Inge Krog Pedersen

Direktion

Jens Arild Pedersen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank
Søndergade 18-20
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Anders Pedersen Maskin- og Specialfabrik 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. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Barrit, den 8. februar 2017

Direktion

Jens Arild Pedersen
direktør

Bestyrelse

Henning Skovlund Pedersen
formand

Jens Arild Pedersen

Inge Krog Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Anders Pedersen Maskin- og Specialfabrik A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Anders Pedersen Maskin- og Specialfabrik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 8. februar 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive fabrikationsvirksomhed og handel inden for maskin- og jernindustrien.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 675.849, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 9.922.325.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anders Pedersen Maskin- og Specialfabrik A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25-50 år	0-25 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien 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.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		9.837.671	9.344.669
Personaleomkostninger	1	<u>(8.047.768)</u>	<u>(8.350.401)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.789.903	994.268
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(821.173)</u>	<u>(882.603)</u>
Resultat før finansielle poster		968.730	111.665
Finansielle omkostninger	3	<u>(100.638)</u>	<u>(257.468)</u>
Resultat før skat		868.092	(145.803)
Skat af årets resultat	4	<u>(192.243)</u>	<u>34.667</u>
Årets resultat		<u>675.849</u>	<u>(111.136)</u>
Foreslået udbytte		300.000	0
Overført resultat		<u>375.849</u>	<u>(111.136)</u>
		<u>675.849</u>	<u>(111.136)</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		5.804.622	6.012.897
Produktionsanlæg og maskiner		1.763.352	2.201.018
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		554.242	607.992
Materielle anlægsaktiver	5	<u>8.122.216</u>	<u>8.821.907</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.122.216</u>	<u>8.821.907</u>
Råvarer og hjælpematerialer		2.867.957	2.752.200
Færdigvarer og handelsvarer		1.054.662	1.177.571
Varebeholdninger		<u>3.922.619</u>	<u>3.929.771</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.161.996	1.709.227
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	698.960	285.578
Andre tilgodehavender		34.820	112.371
Selskabsskat		48.383	48.383
Periodeafgrænsningsposter		50.710	59.522
Tilgodehavender		<u>3.994.869</u>	<u>2.215.081</u>
Likvide beholdninger		<u>36.485</u>	<u>42.716</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.953.973</u>	<u>6.187.568</u>
Aktiver i alt		<u>16.076.189</u>	<u>15.009.475</u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		9.122.325	8.746.476
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	0
Egenkapital	7	<u>9.922.325</u>	<u>9.246.476</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	716.526	524.283
Hensatte forpligtelser i alt		<u>716.526</u>	<u>524.283</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.704.581	1.795.947
Leasingforpligtelser		0	483.575
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>1.704.581</u>	<u>2.279.522</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	567.765	298.000
Banker		568.592	656.342
Leverandører af varer og tjenesteydelser		883.969	465.670
Anden gæld		1.712.431	1.539.182
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.732.757</u>	<u>2.959.194</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.437.338</u>	<u>5.238.716</u>
Passiver i alt		<u>16.076.189</u>	<u>15.009.475</u>
Leje og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	8.746.476	0	9.246.476
Årets resultat	0	375.849	300.000	675.849
Egenkapital 31. december 2016	500.000	9.122.325	300.000	9.922.325

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Årets resultat		675.849	(111.136)
Reguleringer	13	1.114.055	1.067.404
Ændring i driftskapital	14	<u>(1.181.089)</u>	<u>815.161</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		608.815	1.771.429
Renteudbetalinger og lignende		<u>(100.638)</u>	<u>(257.468)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		508.177	1.513.961
Køb af materielle anlægsaktiver		(121.482)	(273.535)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>38.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(121.482)	(235.535)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		0	37.257
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		(305.176)	(1.887.353)
Betalt udbytte		<u>0</u>	<u>(300.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(305.176)	(2.150.096)
Ændring i likvider		81.519	(871.670)
Likvide beholdninger		42.716	272.560
Kassekredit		<u>(656.342)</u>	<u>(14.516)</u>
Likvider 1. januar 2016		<u>(613.626)</u>	<u>258.044</u>
Likvider 31. december 2016		(532.107)	(613.626)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		36.485	42.716
Kassekredit		<u>(568.592)</u>	<u>(656.342)</u>
Likvider 31. december 2016		(532.107)	(613.626)

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.880.017	7.068.826
Pensioner	870.702	972.981
Andre omkostninger til social sikring	203.332	191.063
Andre personaleomkostninger	93.717	117.531
	<u>8.047.768</u>	<u>8.350.401</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>19</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>821.173</u>	<u>882.603</u>
	<u>821.173</u>	<u>882.603</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	100.047	170.046
Kursreguleringer omkostninger	591	87.422
	<u>100.638</u>	<u>257.468</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	(48.383)
Årets udskudte skat	<u>192.243</u>	<u>13.716</u>
	<u>192.243</u>	<u>(34.667)</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Produktionsan-</u>	<u>Andre anlæg,</u>	<u>I alt</u>
	<u>ninger</u>	<u>læg og maski-</u>	<u>driftsmateriel</u>	
		<u>ner</u>	<u>og inventar</u>	
Kostpris 1. januar 2016	13.944.204	11.293.597	1.671.260	26.909.061
Tilgang i årets løb	12.847	28.635	80.000	121.482
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(116.662)</u>	<u>(116.662)</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>13.957.051</u>	<u>11.322.232</u>	<u>1.634.598</u>	<u>26.913.881</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	7.931.307	9.136.715	1.019.132	18.087.154
Årets afskrivninger	221.122	422.165	177.886	821.173
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(116.662)</u>	<u>(116.662)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>8.152.429</u>	<u>9.558.880</u>	<u>1.080.356</u>	<u>18.791.665</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>5.804.622</u>	<u>1.763.352</u>	<u>554.242</u>	<u>8.122.216</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>921.000</u>	<u>0</u>	

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	698.960	285.578
	<u>698.960</u>	<u>285.578</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	698.960	285.578
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>698.960</u>	<u>285.578</u>
7 Egenkapital		
Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.		
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	524.283	510.567
Hensat i året	<u>192.243</u>	<u>13.716</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>716.526</u>	<u>524.283</u>
Materielle anlægsaktiver	708.361	723.155
Igangværende arbejder for fremmed regning	43.056	17.592
Låneomkostninger	(3.523)	(13.693)
Skattemæssigt underskud	<u>(31.368)</u>	<u>(202.771)</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>716.526</u>	<u>524.283</u>

Noter til årsrapporten

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld		
	1. januar 2016	31. december	Afdrag	Restgæld
		2016	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.863.947	1.784.581	80.000	1.384.000
Leasingforpligtelser	713.575	487.765	487.765	0
	2.577.522	2.272.346	567.765	1.384.000
			2016	2015
			kr.	kr.

10 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	16.920	16.920
Mellem 1 og 5 år	31.020	47.940
	47.940	64.860

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet A P Holding Barrit ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.785, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 5.805.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 900 i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebreve for t.kr. 900 er i selskabets egen besiddelse.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 921, er finansieret ved finansiel leasing, hvor restleasingforpligtelsen p. 31. december 2016 udgør t.kr. 488.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler, med en restløbetid på 34 måneder. Den månedlige ydelse udgør t.kr. 1 og restleasingforpligtelsen udgør t.kr. 48.

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle omkostninger	100.638	257.468
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	0	(38.000)
Af- og nedskrivninger	821.174	882.603
Skat af årets resultat	192.243	(34.667)
	<u>1.114.055</u>	<u>1.067.404</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	7.152	377.175
Ændring i tilgodehavender	(1.779.788)	733.146
Ændring i leverandører mv.	591.547	(295.160)
	<u>(1.181.089)</u>	<u>815.161</u>