

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Brakkervej 11, 6040 Egtved

CVR-nr. 49498128

Årsrapport 2016

41. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. maj 2017

Arne Steen Andersen
Dirigent

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for AA Smede & Maskinfabrik ApS.

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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 4. april 2017

Direktion

Arne Steen Andersen

Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i AA Smede & Maskinfabrik ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for AA Smede & Maskinfabrik ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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.

Vejle, den 4. april 2017

Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS

Registrerede revisorer

CVR-nr. 26273110

Jens Jensen

Registreret revisor

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | AA Smede & Maskinfabrik ApS Brakkervej 11 Brakker 6040 Egtved |
| Telefon | 75554900 |
| E-mail | info@aasm.dk |
| Hjemmeside | www.aasm.dk |
| CVR-nr. | 49498128 |
| Stiftelsesdato | 6. september 1974 |
| Hjemsted | Vejle |
| Regnskabsår | 1. januar 2016 - 31. december 2016 |
| Direktion | Arne Steen Andersen, Direktør |
| Moderselskab | Rejsholt ApS Brandrupvej 127 6040 Egtved |
| Revisor | Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS Registrerede revisorer Havnegade 5 7100 Vejle CVR-nr.: 26273110 |
| Pengeinstitut | Vestjysk Bank A/S Esbjerg Afdeling Kongensgade 70 6700 Esbjerg Spar Nord Bank A/S Havneparken 4 7100 Vejle |

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er fremstilling af alt indenfor smede- og maskinarbejde, samt alle former for svejse og monteringsopgaver, herunder certifikat svejsning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 139.975, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 10.691.400, og en egenkapital på kr. 4.751.197.

Selskabet har i indeværende år valgt at opskrive ejendommen Brakkevej 11, Egtved, til vurderet værdi kr. 3.025.000 iflg. valuarvurdering af 22. december 2016. Der afskrives fremmedrettet på ejendommen igen fra og med 2017. Tilsvarende er der sket opskrivning af andre anlæg, driftsmidler og inventar på baggrund af foretaget vurdering af disse aktiver af branchekyndig vurderingsmand i slutningen af regnskabsåret.

Ovenstående opskrivninger har ikke påvirket resultatopgørelsen i år 2016, men er medtaget som en opskrivningshenlæggelse under reserve for opskrivning under egenkapitalen, der er reduceret for udskudt skat på 22%. Der henvises til omtale heraf under anvendt regnskabspraksis.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AA Smede & Maskinfabrik ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B og C om ledelsesberetningen.

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

I forhold til sidste år er der sket ændring af anvendt regnskabspraksis vedrørende værdiansættelse af bygninger og grunde samt andre anlæg under materielle anlægaktiver. Disse anlægsaktiver er nu opskrevet til tilnærmede dagsværdier på baggrund af indhente eksterne valuarvurderinger af bygninger og tilsvarende af branchekyndig vurderingsmand vedrørende værdiansættelse af driftsmidler og inventar i slutningern af regnskabsåret 2016.

Årets opskrivningsbeløb med fradrag af 22% i udskudt skat er medtaget direkte under egenkapitalen på reserve for opskrivninger. Idet der henvises til note 5 udgør ovenstående ændring af anvendt regnskabspraksis således en forbedring af egenkapitalen på t.kr. 2.903.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger | 10-25 år | 600.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år | 0% |

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, valutakursregulering af transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Anvendt regnskabspraksis

regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og lønomkostninger med tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Anvendt regnskabspraksis

som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.821.462 | 1.585.541 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.492.750 | -1.218.940 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -9.537 | -32.212 |
| Driftsresultat | | 319.175 | 334.389 |
| Finansielle indtægter | | 147.504 | 197.861 |
| Finansielle omkostninger | | -284.080 | -244.531 |
| Resultat før skat | | 182.599 | 287.719 |
| Skat af årets resultat | 3 | -42.624 | 212.763 |
| Årets resultat | | 139.975 | 500.482 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 139.975 | 500.482 |
| Resultatdisponering | | 139.975 | 500.482 |

AA Smede & Maskinfabrik ApS**Balance 31. december 2016**

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|-------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 3.025.000 | 626.207 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.427.140 | 127.117 |
| Materielle anlægsaktiver | | 4.452.140 | 753.324 |
| Anlægsaktiver | | 4.452.140 | 753.324 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 341.425 | 372.394 |
| Varebeholdninger | | 341.425 | 372.394 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 361.147 | 170.930 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 0 | 30.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 5.499.723 | 4.411.745 |
| Udsudte skatteaktiver | | 0 | 183.206 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 3.492 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 36.965 | 12.314 |
| Tilgodehavender | | 5.897.835 | 4.811.687 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 731 |
| Omsætningsaktiver | | 6.239.260 | 5.184.812 |
| Aktiver | | 10.691.400 | 5.938.136 |

AA Smede & Maskinfabrik ApS**Balance 31. december 2016**

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|-------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 4 | 200.000 | 200.000 |
| Reserve for opskrivninger | 5 | 2.903.337 | 0 |
| Overført resultat | 6 | 1.647.860 | 1.507.885 |
| Egenkapital | | 4.751.197 | 1.707.885 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 645.029 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 645.029 | 0 |
| Gæld til banker | | 1.291.330 | 1.382.024 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | 1.291.330 | 1.382.024 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 86.700 | 82.063 |
| Gæld til banker | | 1.983.866 | 1.540.942 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 158.765 | 218.806 |
| Selskabsskat | | 34.410 | 57.768 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.043.929 | 382.183 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 696.174 | 566.465 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 4.003.844 | 2.848.227 |
| Gældsforpligtelser | | 5.295.174 | 4.230.251 |
| Passiver | | 10.691.400 | 5.938.136 |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |

AA Smede & Maskinfabrik ApS

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.234.148 | 971.331 |
| Pensioner | 141.311 | 125.105 |
| Andre omkostninger til social sikring | 61.574 | 70.562 |
| Andre personaleomkostninger | 55.717 | 51.942 |
| | 1.492.750 | 1.218.940 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 5 | 5 |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Bygning | 0 | 6.552 |
| Driftsmidler og inventar | 9.537 | 25.660 |
| | 9.537 | 32.212 |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets selskabsskat | 33.279 | 55.280 |
| Regulering udskudt skat | 9.345 | 26.480 |
| Regulering udskudt skat tidligere år | 0 | -294.523 |
| | 42.624 | -212.763 |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 200.000 | 200.000 |
| Saldo ultimo | 200.000 | 200.000 |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | |
| 5. Reserve for opskrivninger | | |
| Saldo primo | 0 | 0 |
| Årets tilgang | 2.903.337 | 0 |
| Saldo ultimo | 2.903.337 | 0 |
| 6. Overført resultat | | |
| Saldo primo | 1.507.885 | 1.007.403 |
| Årets tilgang | 139.975 | 500.482 |
| Saldo ultimo | 1.647.860 | 1.507.885 |

Noter

2016

2015

7. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|-----------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Gæld til banker | 1.291.330 | 86.700 | 945.000 |
| | 1.291.330 | 86.700 | 945.000 |

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale på Fiat Ducato AM37779. Den variable årlige ydelse udgør ca. kr 36.400. Aftalen udløber 31. maj 2019. Restværdi kr. 0.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Rejsholt ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Der ud over er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut og bank er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Brakkervej 11, med nom. kr. 2.300.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med kr. 3.025.000.

Der er derudover afgivet virksomhedspant kr. 1.500.000 med pant i bl.a. drivmidler og andre hjælpestoffer, goodwill, driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, samt lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, ialt til en bogført værdi af t.kr. 812.