

Revision

Statsautoriseret revisor

Steffen Møller Jensen

O.M.P. Holding ApS

Bredgade 48
4400 Kalundborg

CVR-nr. 10 03 82 51

Årsrapport for 2015
16. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6/5 2016

dirigent

Ole Meredini Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal for koncernen	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 2015	12
Balance 31. december 2015	13
Pengestrømsopgørelse - koncern	15
Noter til årsregnskabet	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt koncernregnskabet og årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for O.M.P. Holding ApS.

Koncernregnskabet og årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

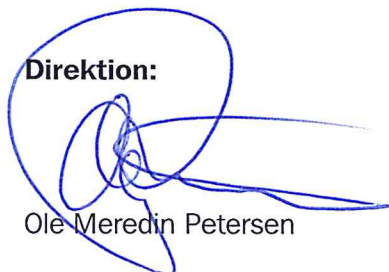
Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og moderselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og moderselskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Koncernregnskabet og årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

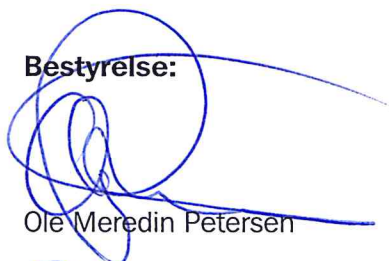
Kalundborg, den 28. april 2016

Direktion:



Ole Meredin Petersen

Bestyrelse:



Ole Meredin Petersen



Patrik Rasmussen



Josefine Meredin Petersen



Martin Meredin Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i O.M.P. Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for O.M.P. Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen.

Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Kalundborg, den 28. april 2016

SMJ Revision

statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 26 69 58 64


Steffen Møller Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	O.M.P. Holding ApS Bredgade 48 4400 Kalundborg CVR-nr. 10 03 82 51 Hjemstedskommune: Kalundborg
Datterselskaber	Meredin A/S Bredgade 48 4400 Kalundborg CVR-nr. 73 73 05 11 Hjemstedskommune: Kalundborg
	Kalundborg Bymidte A/S Bredgade 48 4400 Kalundborg CVR-nr. 27 45 37 59 Hjemstedskommune: Kalundborg
	Meredin Ejendomsinvest ApS Bredgade 48 4400 Kalundborg CVR-nr. 27 30 92 75 Hjemstedskommune: Kalundborg
Direktion	Ole Meredin Petersen
Bestyrelse	Ole Meredin Petersen (formand) Josefine Meredin Petersen Martin Meredin Petersen Patrik Rasmussen
Revision	SMJ Revision v/ statsautoriseret revisor Steffen Møller Jensen Bredgade 39 4400 Kalundborg
Bank	Sparekassen Sjælland Isefjords Alle 5 4300 Holbæk

Hoved- og nøgletal

Koncernen	2015	2014	2013	2012	2011
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Resultatopgørelse					
Bruttoresultat	36.241	33.677	30.604	27.445	28.155
Resultat af primær drift	6.324	5.482	3.381	-933	-4.042
Finansielle poster, netto	-3.174	-3.970	-3.157	-2.935	-1.201
Årets resultat	2.435	1.104	218	-2.984	-4.084
Balance					
Balancesum	109.382	116.214	109.623	107.457	114.388
Egenkapital	32.710	31.172	30.000	30.248	33.282
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	11.566	-5.646	-1.105	5.228	-2.414
Investeringsaktivitet	-233	-783	389	-2.601	-872
Heraf investering i immaterielle og materielle anlægsaktiver	-168	-788	389	-2.632	-972
Finansieringsaktivitet	-1.268	-1.264	-1.064	-1.655	-1.050
Medarbejdere					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	54	53	49	59	57
Nøgletal i % *)					
Afkastningsgrad	5,6	4,9	3,1	-0,8	-3,5
Egenkapitalandel	29,9	26,8	27,4	28,1	29,1
Forrentning af egenkapitalen	7,6	3,6	0,7	0,0	0,0

*) Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed ved finansiering og investering, samt dermed beslægtet virksomhed.

Datterselskabernes aktiviteter består af drift af tømmerhandel og byggecenter i Kalundborg, Jyderup og Holbæk, samt udlejning af ejendomme, bl.a. til virksomhederne i Kalundborg og Holbæk.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat for koncernen udgør et overskud på den primære drift på tkr. 6.324 samt et overskud for såvel koncern som moderselskab på tkr. 2.435.

Resultatet anses af ledelsen som tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet og koncernen forventer et resultat i det kommende år på niveau med indeværende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet hændelser som vurderes at have væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O.M.P. Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet O.M.P. Holding ApS og de 100% ejede datterselskaber, Meredin A/S, Kalundborg Bymidte A/S og Meredin Ejendomsinvest ApS.

Ved konsolidering sammendrages poster af ensartet karakter. Koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, udbytte og mellemværender samt realiserede og urealiserede interne gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder elimineres.

Moderselskabets kapitalandele i de konsoliderede dattervirksomheder udlignes med moderselskabets andel af dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort på det tidspunkt, hvor koncernforholdet blev etableret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ved køb af dattervirksomheder opgøres på anskaffelsestidspunktet forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, efter at de enkelte aktiver og forpligtelser er reguleret til dagsværdi.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt fortjeneste/tab ved salg anlægsaktiver.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anskaffelsespris omfatter købspris og udgifter direkte tilknyttet anskaffelsen.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som anskaffelsespris reduceret med eventuel scrapværdi, fordeles lineært over aktivets forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	-	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-	3-15 år

Der afskrives ikke på grunde.

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 ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i datterselskaber og associerede virksomheder

Kapitalandele i datterselskaber og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Datterselskaber og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af ikke børsnoterede kapitalandele, måles til anskaffelsespris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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 hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelse til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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%.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for perioden opdelt på drifts-, investerings-, og finansieringsaktivitet, periodens forskydning i likvider samt selskabets likvider ved regnskabsårets begyndelse og slutning.

Nøgletal

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Afkastningsgrad = $\text{Resultat af primær ordinær drift} * 100 / \text{gns. operative aktiver}$.

Egenkapitalandel = $\text{Egenkapital} * 100 / \text{passiver i alt, ultimo}$.

Egenkapitalforrentning = $\text{Ordinært resultat} * 100 / \text{gns. egenkapital}$.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

	Note	Moderselskab		Koncern	
		2015	2014	2015	2014
			tkr.	tkr.	tkr.
Bruttofortjeneste		0	0	36.241	33.677
Personaleomkostninger	1	0	0	21.242	19.911
Andre eksterne omkostninger		22.687	21	7.385	6.709
Resultat før afskrivninger		-22.687	-21	7.614	7.057
Afskrivninger		0	0	1.290	1.575
Resultat før finansielle poster		-22.687	-21	6.324	5.482
Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed		3.697.571	2.351	0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		6.270	-15	6	-15
Finansielle indtægter	2	126.937	77	1.211	895
Finansielle omkostninger	3	1.628.233	1.601	4.386	4.864
Resultat før skat		2.179.858	791	3.156	1.496
Skat af årets resultat		-255.505	-313	720	392
Årets resultat		2.435.363	1.104	2.435	1.104
Forslag til resultatdisponering:					
Reserve for nettoopskrivning		3.697.571	2.351	0	0
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		1.000.000	0	1.000	0
Udbytte for regnskabsåret		500.000	0	500	0
Overført resultat		-2.762.208	-1.247	935	1.104
Disponeret		2.435.363	1.104	2.435	1.104

Balance 31. december

Aktiver

	Note	Moderselskab		Koncern	
		2015	2014	2015	2014
			tkr.	tkr.	tkr.
Grunde og bygninger	4	0	0	49.205	49.596
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0	0	3.470	4.139
Materielle anlægsaktiver		0	0	52.675	53.735
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	60.559.988	56.760	0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	0	0	0	0
Værdipapirer		0	0	323	258
Finansielle anlægsaktiver		60.559.988	56.760	323	258
Anlægsaktiver		60.559.988	56.760	52.998	53.993
Fremstillede varer og handelsvarer		0	0	33.640	32.289
Varebeholdninger		0	0	33.640	32.289
Tilgodehavender fra salg		0	0	19.723	21.317
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.831.485	1.309	0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	8	374.813	542	375	542
Aktiveret udskudt skat		1.505.262	1.536	0	0
Tilgode sambeskatningsbidrag		495.463	0	0	0
Andre tilgodehavender		0	0	2.418	7.609
Periodeafgrænsningsposter		0	0	27	58
Tilgodehavender		6.207.023	3.387	22.543	29.526
Likvide beholdninger		0	0	201	406
Omsætningsaktiver		6.207.023	3.387	56.384	62.220
Aktiver		66.767.011	60.148	109.382	116.214

Balance 31. december

Passiver

	Note	Moderselskab		Koncern	
		2015	2014	2015	2014
			tkr.	tkr.	tkr.
Selskabskapital		125.000	125	125	125
Reserve for nettoopskrivning		28.067.222	24.267	0	0
Foreslået udbytte		500.000	0	500	0
Overført resultat		4.017.321	6.780	32.085	31.047
Egenkapital	9	32.709.543	31.172	32.710	31.172
Hensættelse til udskudt skat	10		0	1.884	1.266
Hensatte forpligtelser		0	0	1.884	1.266
Prioritetsgæld		0	0	20.297	9.334
Gæld til kreditinstitutter		19.888.006	19.832	38.388	50.085
Langfristede gældsforpligtelser	11	19.888.006	19.832	58.685	59.419
Kortfristet del af langfristet gæld	11	0	0	1.144	1.389
Bankgæld		0	0	9.639	18.910
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.673.233	9.126	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere		0	0	227	212
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.000	17	1.708	1.498
Skyldigt sambeskatningsbidrag		209.229	0	0	0
Anden gæld		270.000	0	3.325	2.288
Deposita		0	0	61	61
Kortfristede gældsforpligtelser		14.169.462	9.143	16.103	24.357
Gældsforpligtelser		34.057.468	28.976	74.788	83.776
Passiver		66.767.011	60.148	109.382	116.214
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12				
Eventualforpligtelser	13				

Pengestrømsopgørelse

Koncern	2015	2014
	tkr.	tkr.
Resultat før skat	3.156	1.496
Afskrivninger anlægsaktiver	1.228	1.464
Amortisering låneomkostninger	303	105
Andel resultat associeret virksomhed	-6	15
Ændring i tilgodehavender	6.990	-4.948
Ændring i varebeholdninger	-1.351	-1.998
Ændring i kreditorer	210	-1.434
Ændring i skyldige omkostninger	1.037	-346
Pengestrømme fra driftsaktivitet	11.566	-5.646
Investeringer:		
Tilgang materielle anlægsaktiver	-168	-873
Salg af materielle anlægsaktiver	0	85
Til- og afgang finansielle anlægsaktiver	-65	5
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-233	-783
Finansiering:		
Omprioritering/afdrag på realkreditgæld	10.718	-1.277
Afdrag på gæld til kreditinstitutter	-12.000	0
Rentetilskrivning/afdrag på gæld til selskabsdeltager	15	13
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.268	-1.264
Resultatudlodning:		
Udbetalt udbytte	-1.000	0
Likviditetsforskydning i alt	9.066	-7.693
Likvide midler 1. januar	-18.504	-10.811
Likvide midler 31. december	-9.438	-18.504
Likvide midler kan specificeres således:		
Kasse- og bankindestående	201	406
Kassekredit	-9.639	-18.910
	-9.438	-18.504
Uudnyttet trækningsret på kassekredit udgør	3.861	

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		tkr.
Koncernen		
Lønninger	18.431.879	17.145
Pensioner	2.284.723	2.245
Andre omkostninger til social sikring	525.360	520
	<u>21.241.962</u>	<u>19.911</u>
 Gennemsnitligt antal ansatte	<u>54</u>	<u>53</u>
 2 Finansielle indtægter		
Moderselskabet		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	77.562	27
Renteindtægter fra associerede virksomheder	49.375	50
	<u>126.937</u>	<u>77</u>
 Koncernen		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	49.375	50
Renteindtægter i øvrigt	1.161.715	845
	<u>1.211.090</u>	<u>895</u>
 3 Finansielle omkostninger		
Moderselskabet		
Renteomkostninger fra tilknyttede virksomheder	513.974	383
Andre finansielle omkostninger	1.114.259	1.218
	<u>1.628.233</u>	<u>1.601</u>

Noter

	2015	2014
		tkr.
4 Grunde og bygninger		
Koncernen		
Anskaffelsespris 1. januar	59.624.268	58.916
Årets tilgang	113.251	708
Årets afgang	0	0
Anskaffelsespris 31. december	59.737.519	59.624
Afskrivninger 1. januar	10.028.221	9.499
Årets afskrivninger	504.606	529
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger 31. december	10.532.827	10.028
Regnskabsmæssig værdi	49.204.692	49.596
Offentlig ejendomsvurdering	61.617.300	
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Koncernen		
Anskaffelsespris 1. januar	16.117.377	16.406
Årets tilgang	54.524	165
Årets afgang	0	-454
Anskaffelsespris 31. december	16.171.901	16.117
Afskrivninger 1. januar	11.978.302	11.413
Årets afskrivninger	723.599	925
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-359
Afskrivninger 31. december	12.701.901	11.978
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.470.000	4.139

Noter

	2015	2014
		tkr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar	32.430.266	21.130
Årets tilgang	0	11.300
Anskaffelsessum 31. december	32.430.266	32.430
Opskrivninger 1. januar	24.329.911	21.911
Andel i resultat efter skat	3.697.571	2.351
Regulering nettoopskrivning	102.240	68
Opskrivninger 31. december	28.129.722	24.330
Regnskabsmæssig værdi 31. december	60.559.988	56.760

Kapitalandele specificeres således:	Stemme- og ejerandel	Hjemsted	Retsform
Meredin A/S	100%	Kalundborg	A/S
Kalundborg Bymidte A/S	100%	Kalundborg	A/S
Meredin Ejendomsinvest ApS	100%	Kalundborg	ApS

7 Kapitalandele i associerede virksomheder

Anskaffelsessum 1. januar	62.500	63
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	62.500	63
Nedskrivninger 1. januar	-62.500	-63
Andel i resultat efter skat	6.270	-15
Andel negativ egenkapital ovf. til modregning i tilgodehavende	-6.270	15
Nedskrivninger 31. december	-62.500	-63
Regnskabsmæssig værdi	0	0

Kapitalandele specificeres således:	Stemme- og ejerandel	Hjemsted	Retsform
OMPA Invest ApS	50%	Kalundborg	ApS

Noter

	2015	2014
8 Tilgodehavende hos associerede virksomheder		tkr.
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	853.009	1.027
Andel af negativ egenkapital i associerede virksomheder	-478.196	-484
	374.813	542

9 Egenkapital

	1. januar 2015	Årets bevægelse	Resultat- fordeling	31. december 2015
Moderselskabet				
Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for opskrivning	24.267.411	102.240	3.697.571	28.067.222
Forslag til udbytte	0	-1.000.000	1.500.000	500.000
Overført resultat	6.779.529	0	-2.762.208	4.017.321
	31.171.940	-897.760	2.435.363	32.709.543
Koncernen				
Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
Forslag til udbytte	0	-1.000.000	1.500.000	500.000
Overført resultat	31.046.940	102.240	935.363	32.084.543
	31.171.940	-897.760	2.435.363	32.709.543

10 Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat vedrører materielle anlægsaktiver og underskudsfræmførsel.

Noter

11 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt	Afdrag første år	Restgæld efter 1 år	Restgæld efter 5 år
Moderselskabet				
Realkreditinstitutter	0	0	0	0
Gæld til kreditinstitutter	19.888.006	0	19.888.006	19.888.006
	19.888.006	0	19.888.006	19.888.006
Koncernen				
Realkreditinstitutter	21.440.792	1.143.814	20.296.978	16.381.000
Gæld til kreditinstitutter	38.388.006	0	38.388.006	38.388.006
	59.828.798	1.143.814	58.684.984	54.769.006

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Moderselskabet har stillet selvskyldnerkaution for datterselskabernes bankmellemværende, ligesom der er stillet selvskyldnerkaution for associeret virksomheds bankmellemværende på tkr. 3.000.

Til sikkerhed for koncernens bankmellemværende er deponeret ejerpantebreve tkr. 39.415 med pant i koncernens ejendomme.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut stor tkr. 21.850, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 46.451.

13 Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Koncernen har indgået leasingkontrakt, hvorpå der er restydelse på max. tkr. 188.