

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

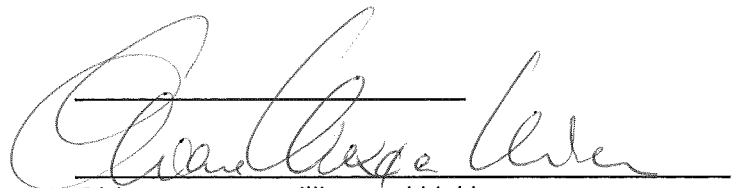
SKAARUP IMCASE A/S

Lejrvej 31

3500 Værløse

CVR-nr. 10 32 56 09

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 9/3 2016



Dirigents navn tillige med blokbogstaver

ELIANE WEXØE - MIKKELSEN

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	14
Balance pr. 31. december 2015	15-16
Noter	17-23

Selskab

Skaarup Imcase A/S
Lejrvej 31
3500 Værløse

CVR-nummer 10 32 56 09

30. regnskabsår

Hjemsted: Furesø

Direktion

Christian Nordal Petersen

Bestyrelse

Søren Heinrichsen

Eliane Wexøe-Mikkelsen

Lars Sandahl Sørensen

Lars Bugge

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Lars Chr. Aaskov , statsautoriseret revisor
Mark Schneekloth Jensen , statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Skaarup Imcase A/S' er en handels- og produktionsvirksomhed, der beskæftiger sig med produkter og anlæg inden for den el-tekniske branche, herunder import, montage og salg af elektromekaniske komponenter og anlæg til elforsyningen, banen, vindmølleindustrien og OEM-industrien.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en aktivitetsstigning og positiv indtjening, og samtidig har selskabets tilknyttede virksomhed Hitavent ApS stigende aktivitet og positiv indtjening.

Under hensyntagen til ovenstående samt til den aktuelle markedssituation anser ledelsen årets resultat som særdeles tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Den forventede udvikling

Der forventes et tilfredsstillende resultat i næste regnskabsår på baggrund af den nuværende ordrebeholdning og de udarbejdede budgetter, samt forventninger til en fortsat stigning i aktivitetsniveauet.

Hoved- og nøgletal

Beløb i tkr.	2015	2014	2013	2012	2011
Resultatopgørelse					
Bruttofortjenste	10.696	6.764	6.433	9.024	13.027
Resultat af primær drift	4.965	1.257	-1.332	38	2.607
Finansielle poster, netto	200	-527	-211	39	504
Årets resultat efter skat	3.968	409	-1.199	46	2.319
Balance					
Anlægsaktiver	3.366	3.327	4.006	1.254	1.739
Omsætningsaktiver	18.125	12.684	11.767	12.635	24.017
Aktiver i alt	21.491	16.011	15.773	13.889	25.756
Egenkapital	13.342	9.624	9.215	6.755	18.449
Hensatte forpligtelser	0	21	93	477	510
Langfristede gældsforpligtelser	0	0	0	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	8.148	6.366	6.465	6.657	6.797
Passiver i alt	21.491	16.011	15.773	13.889	25.756
Investeret kapital	9.739	7.093	7.096	8.629	11.201
Nøgletal					
Afkast af investeret kapital	27,3	8,3	-9,3	0,2	9,7
Likviditetsgrad	2,2	2,0	1,8	1,9	3,5
Soliditetsgrad	62,1	60,1	58,4	48,6	71,6
Forrentning af egenkapital	34,6	4,3	-15,0	0,4	13,4

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Skaarup Imcase A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

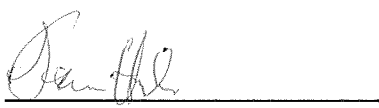
Værløse, den 22. februar 2016

I direktionen

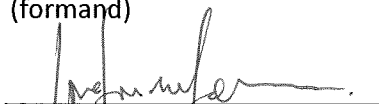


Christian Nordal Petersen

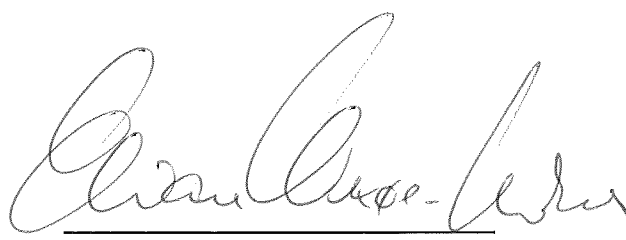
I bestyrelsen



Søren Heinrichsen
(formand)



Lars Sandahl Sørensen



Eliane Wexøe-Mikkelsen



Lars Bugge

Til kapitalejerne i Skaarup Imcase A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skaarup Imcase A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om 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 årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af 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 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.

Konklusion


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

Udtalelse om ledelsesberetningen

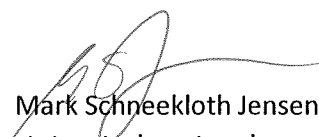
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 22. februar 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)



Lars Chr. Aaskov
statsautoriseret revisor



Mark Schneekloth Jensen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af handelsvarer og varer under fremstilling", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget. Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst nettoomsætningen.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab, fratrukket årlige afskrivninger på koncerngoodwill.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver samt indtægter ved midlertidig udlejning af selskabets produktionskapacitet.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med EWM ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat samt sambeskatningsbidrag vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	3-5 år

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncern-goodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 10 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indregnes under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskuds-disponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Selskabet har forlænget afskrivningsperioden for koncerngoodwill til 10 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet som koncerngoodwill er knyttet til.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer samt varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger omfatter indirekte materialer og løn, omkostninger til vedligeholdelse af og af- og nedskrivninger på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Finansieringsomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for effektivt salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	10.696.365	6.764.265
1	Personaleomkostninger	<u>-5.614.439</u>	<u>-5.370.260</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	5.081.926	1.394.005
	Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-116.822</u>	<u>-136.660</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	4.965.104	1.257.345
6	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	155.887	-525.139
2	Andre finansielle indtægter	57.711	41.575
3	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-14.039</u>	<u>-43.515</u>
	RESULTAT FØR SKAT	5.164.663	730.266
4	Skat af årets resultat	<u>-1.196.240</u>	<u>-321.506</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.968.423</u></u>	<u><u>408.760</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	968.423	158.760
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>3.000.000</u>	<u>250.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.968.423</u></u>	<u><u>408.760</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5,9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>168.929</u>	<u>285.751</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>168.929</u>	<u>285.751</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.197.214	3.041.327
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>3.197.214</u>	<u>3.041.327</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.366.143</u>	<u>3.327.078</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>7.280.810</u>	<u>4.827.778</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>7.280.810</u>	<u>4.827.778</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.248.847	7.302.338
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.919.391	0
4 Udskudte skatteaktiver	71.628	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>18.304</u>	<u>34.844</u>
TILGODEHAVENDER	<u>10.258.170</u>	<u>7.337.182</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>585.785</u>	<u>519.202</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>18.124.765</u>	<u>12.684.162</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>21.490.908</u></u>	<u><u>16.011.240</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	1.100.000	1.100.000
Overført resultat	9.242.449	8.274.026
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.000.000	250.000
7 EGENKAPITAL	<u>13.342.449</u>	<u>9.624.026</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>21.123</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>21.123</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	881.341	87.513
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.971.857	2.455.678
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	436.973
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	1.288.991	483.772
Anden gæld	3.006.270	2.902.156
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>8.148.459</u>	<u>6.366.092</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>8.148.459</u>	<u>6.366.092</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>21.490.908</u></u>	<u><u>16.011.241</u></u>
8 Ejerforhold		
9 Sikkerhedsstillelser		
10 Eventualforpligtelser		
11 Kontraktlige forpligtelser		
12 Koncernforhold		

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Gager og lønninger	5.077.243	4.929.464
	Pensioner	384.746	359.754
	Andre omkostninger til social sikring	146.027	68.682
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>6.423</u>	<u>12.360</u>
	I ALT	<u>5.614.439</u>	<u>5.370.260</u>
<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	57.180	41.564
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>531</u>	<u>11</u>
	I ALT	<u>57.711</u>	<u>41.575</u>
<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	37.865
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>14.039</u>	<u>5.650</u>
	I ALT	<u>14.039</u>	<u>43.515</u>

4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelse</u>	<u>2014</u>
Skyldig pr. 1/1 2015	483.772	21.123		
Betalt vedr. tidligere år	0			
Skat af årets resultat	1.288.991	-92.751	1.196.240	321.506
Refusion, sambeskatning	<u>-483.772</u>	<u>0</u>		
SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>1.288.991</u>	<u>-71.628</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>1.196.240</u>	<u>321.506</u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	6.460.203	6.460.203	6.452.156
Tilgang i året	0	0	8.047
Afgang i året	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	6.460.203	6.460.203	6.460.203
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	6.174.452	6.174.452	6.037.792
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	116.822	116.822	136.660
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	6.291.274	6.291.274	6.174.452
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	168.929	168.929	285.751
Salgspris, afgang	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	3.660.000	3.660.000	3.660.000
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>3.660.000</u>	<u>3.660.000</u>	<u>3.660.000</u>
Opskrivninger pr. 1/1 2015	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0
Opskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger pr. 1/1 2015	618.673	618.673	93.534
Årets op- og nedskrivninger	-155.887	-155.887	525.139
Nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015	<u>462.786</u>	<u>462.786</u>	<u>618.673</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015	<u><u>3.197.214</u></u>	<u><u>3.197.214</u></u>	<u><u>3.041.327</u></u>

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Selskabets andel			
	Ejerandel	Selskabskapital	Årets resultat	Egenkapital
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>				
Hitavent ApS, Værløse	100%	200.000	388.411	1.569.526
I ALT		200.000	388.411	1.569.526
Årets resultat i tilknyttede virksomheder i alt			388.411	1.569.526
Koncerngoodwill				2.325.264
Afskrivninger pr. 1/1 2015				-465.050
Årets afskrivninger			-232.524	-232.524
Resultat/egenkapital i tilknyttede virksomheder i alt			155.887	3.197.216

7 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	1.100.000	1.100.000
Overført resultat pr. 1/1 2015	8.274.026	8.115.266
Overført af årets resultat jf. resultatdisponering	968.423	158.760
Overført resultat pr. 31/12 2015	9.242.449	8.274.026
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	250.000	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-250.000	0
Forslag til udbytte, jf. resultatdisponeringen	3.000.000	250.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	3.000.000	250.000
Egenkapital pr. 31/12 2015	13.342.449	9.624.026

Aktiekapitalen består af 1.100 aktier a kr. 1.000 Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Kapitalforhøjelse nom. kr. 100.000 til kurs 3.660 i forbindelse med apportindskud af bestemmende kapitalandel i 2013.

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af Selskabslovens § 55:

Wexøe Holding A/S, Værløse
Lejrvej 31, 3500 Værløse

Nordal Holding ApS
Kastanie Alle 41, 3520 Farum

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med bank er deponeret ejerpantebrev nom. tkr. 2.000 i andre anlæg , driftsmateriel og inventar med en bogført værdi på t.kr. 169 (2014: t.kr. 286)

10 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskatter.

11 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af biler, samt diverse udstyr. Leasingaftalerne er uopsigelige indtil udløb. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 640 (2014: t.kr. 416)

12 Koncernforhold

Følgende modervirksomhed udarbejder koncernregnskab:

For den største koncern:

EWM ApS, Lejrvej 31, 3500 Værløse

For den mindste koncern:

Wexøe Holding A/S, Lejrvej 31, 3500 Værløse