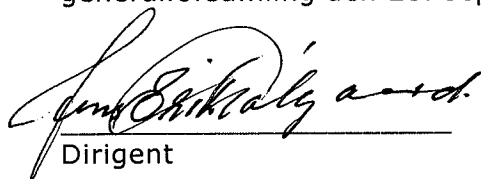


# FC Beton A/S

CVR-nr. 12 23 04 00

## Årsrapport for 2015/16

Godkendt på den ordinære  
generalforsamling den 28. september 2016

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jens Erik Rasmussen', written over a horizontal line.

Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Hoved- og nøgletal	7 - 8
Ledelsesberetning	9 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Pengestrømsopgørelse	14
Anvendt regnskabspraksis	15 - 21
Noter	22 - 25

---

---

**Selskabet**

---

FC Beton A/S  
Nibevej 151  
9200 Aalborg SV  
Telefon: 98 34 34 11  
Telefax: 98 34 33 49  
www.fc-beton.dk  
Hjemsted: Aalborg  
CVR-nr.: 12 23 04 00

---

**Bestyrelse**

---

Jens Erik Mølgaard  
Jens Mølgaard  
Poul Østergaard Mortensen  
René Yde Agesen

---

**Direktion**

---

Jens Erik Mølgaard

---

**Revision**

---

Redmark  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Nordjyske Bank

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.05.15 – 30.04.16.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

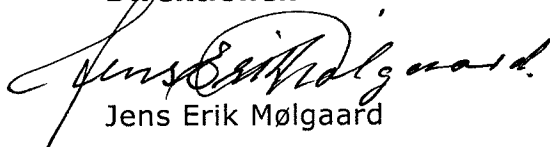
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

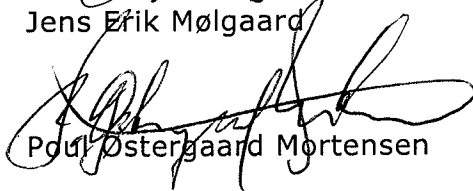
Frejlev, den 15. september 2016

**Direktionen**

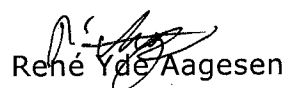
  
Jens Erik Mølgaard

**Bestyrelsen**

  
Jens Erik Mølgaard

  
Poul Østergaard Mortensen

  
Jens Mølgaard

  
René Yde Aagesen

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER****Til aktionærerne i FC Beton A/S****Påtegning af årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for FC Beton A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

**Ledelsens ansvar**

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 og den udførte revision**

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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.

Aalborg, den 15. september 2016

## REDMARK

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR-nr. 29442789



Jens Nørgaard

**Statsautoriseret revisor**

**HOVEDTAL**

Beløb i t.DKK	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
---------------	---------	---------	---------	---------	---------

**Resultat**

Bruttofortjeneste	28.132	17.751	20.221	19.964	20.435
Indeks	138	87	99	98	100
Resultat af primær drift	7.351	237	2.186	676	-30
Indeks	-	-	-	-	-
Årets resultat	5.429	-35	1.461	28	-496
Indeks	-	-	-	-	-

**Balance**

Samlede aktiver	54.354	45.513	34.765	38.287	43.514
Indeks	125	105	80	88	100
Egenkapital	24.027	18.598	18.633	17.172	17.144
Indeks	140	108	109	100	100

**Pengestrømme**

Nettopengestrøm fra:					
Driften	9.070	3.109	8.503	5.744	1.445
Investeringer	-8.750	-13.352	-3.141	-1.123	-2.445
Finansiering	-600	12.000	0	0	0
Årets pengestrømme	-279	1.758	5.362	4.621	-1.000

**NØGLETAL**

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<b>Rentabilitet</b>					
Afkast af investeret kapital	13,5%	0,5%	6,3%	1,8%	-0,1%
Egenkapitalens forrentning	25,5%	-0,2%	8,2%	0,2%	-2,9%
<b>Soliditet</b>					
Egenkapitalandel	44,2%	40,9%	53,6%	44,9%	39,4%
<b>Øvrige</b>					
Antal medarbejdere (gnsn.)	34	30	31	33	37

**Beregning af nøgletal**

Afkast af investeret kapital	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Egenkapitalens forrentning	$\frac{\text{Årets resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Egenkapitalandel	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$



**Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitet består af produktion af beton, betonvarer samt mørtel.

**Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Vi betragter det realiserede resultat som værende tilfredsstillende, under hensyntagen til de gældende markedsforhold, og resultatet er i overensstemmelse med hvad der blev udmeldt af forventninger i årsrapporten for 2014/15.

Vedrørende den økonomiske stilling i øvrigt henviser vi til efterfølgende resultatopgørelse og balance samt noter m.v.

**Særlige usikkerheder ved indregning eller måling**

Der er ingen særlige usikkerheder i forbindelse hermed.

**Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket den økonomiske stilling i selskabet.

**Påvirkning af det eksterne miljø**

Virksomheden har ingen særlig påvirkning af det eksterne miljø.

**Forsknings- og udviklingsaktiviteter**

Der fremgår ingen egentlig forsknings- og udviklingsaktiviteter i selskabet, men der sker til stadighed en tilpasning af produkterne til markedsforholdene.

**Aktiefordeling**

Selskabets aktier fordeler sig således:

JM Holding Frejlev A/S, Aalborg SV      100%

**Forventninger til fremtiden**

Det kommende år forventes at indbringe et tilfredsstillende driftsresultat, under hensyntagen til de gældende markedsforhold.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>28.132.449</b>	<b>17.751.130</b>
1	Personaleomkostninger	17.383.660	13.819.792
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>10.748.789</b>	<b>3.931.337</b>
2	Afskrivninger: Materielle anlægsaktiver	3.397.726	3.693.922
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>7.351.063</b>	<b>237.415</b>
	Finansielle indtægter	45.789	130.131
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-1.583	-230.773
	Finansielle omkostninger i øvrigt	-419.689	-123.026
	<b>Resultat før skat og ekstraordinære omkostninger</b>	<b>6.975.580</b>	<b>13.747</b>
3	Skat af årets resultat	1.546.551	49.043
	<b>Årets resultat</b>	<b>5.429.029</b>	<b>-35.296</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
	Årets resultat	5.429.029	-35.296
	Overført resultat	17.597.758	17.633.054
	<b>Til disposition for generalforsamlingen</b>	<b>23.026.787</b>	<b>17.597.758</b>
Beløbet foreslås fordelt således:			
	Udbytte	1.600.000	0
	Overført resultat	21.426.787	17.597.758
	<b>I alt</b>	<b>23.026.787</b>	<b>17.597.758</b>

<b>AKTIVER</b>		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	DKK
2	Grunde og bygninger	14.648.413	13.913.292
2	Grusgrav	1.206.280	1.206.280
2	Tekniske anlæg og maskiner	6.438.277	4.234.797
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.900.238	4.975.081
2	Materielle anlægsaktiver under udførelse	1.488.030	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>29.681.238</b>	<b>24.329.450</b>
	Aktiebeholdning	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>29.681.238</b>	<b>24.329.450</b>
	Råvarelager	2.470.222	1.911.904
	Færdigvarelager	6.316.831	7.215.541
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>8.787.053</b>	<b>9.127.445</b>
	Varedebitorer	14.475.393	8.466.348
	Tilgodehavende fra tilknyttet virksomhed	2.915	0
	Andre tilgodehavender	41.166	0
5	Periodeafgrænsningsposter	374.581	392.701
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>14.894.055</b>	<b>8.859.049</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>991.769</b>	<b>3.197.024</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>24.672.877</b>	<b>21.183.518</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>54.354.115</b>	<b>45.512.968</b>

<b>PASSIVER</b>		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	DKK
	Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
	Overført til næste år	21.426.787	17.597.758
	Udbytte	1.600.000	0
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>24.026.787</b>	<b>18.597.758</b>
3	Hensættelser til udskudt skat	925.742	735.645
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>925.742</b>	<b>735.645</b>
	Kreditinstitutter i øvrigt	10.800.000	12.000.000
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>10.800.000</b>	<b>12.000.000</b>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	600.000	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	706.446	66.158
	Varekreditorer	6.916.443	3.646.252
	Gæld til tilknyttet virksomhed	0	7.025.837
3	Skyldig selskabsskat/sambeskatningsbidrag	1.356.454	60.834
	Anden gæld	9.022.243	3.380.484
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>18.601.586</b>	<b>14.179.565</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>29.401.586</b>	<b>26.179.565</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>54.354.115</b>	<b>45.512.968</b>
6	Sikkerhedsstillelser mv.		
7	Nærtstående parter		
8	Ejerforhold		

## Pengestrømsopgørelse

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Resultat før skat</b>	<b>6.975.580</b>	<b>13.747</b>
Afskrivninger m.v.	3.397.726	3.693.921
Kursregulering, aktier	0	-52.743
Betalt selskabsskat	-60.834	-719.302
<b>Driftsresultat korrigeret for ikke likvide poster</b>	<b>10.312.472</b>	<b>2.935.623</b>
Forskydning i driftskapital:		
Varebeholdninger (ekskl. IPO-tillæg)	340.392	-29.691
Tilgodehavender	-6.032.091	-957.818
Varekreditorer m.v.	3.910.479	868.590
Anden driftsafledt gældsforpligtelse	538.808	292.684
<b>Driftens pengestrømme</b>	<b>9.070.060</b>	<b>3.109.388</b>
Investeringer i anlægsaktiver (netto):		
Grunde og bygninger	-1.344.866	-8.685.225
Grusgrav	0	0
Tekniske anlæg og maskiner	-2.791.387	-3.237.453
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-4.613.261	-1.598.535
Aktiebeholdning	0	169.563
<b>Investeringernes pengestrømme</b>	<b>-8.749.514</b>	<b>-13.351.650</b>
Lånoptagelse, langfristede gældsforpligtelser	0	12.000.000
Afdrag, langfristede gældsforpligtelser	-600.000	0
Udlodning af udbytte	0	0
<b>Finansieringernes pengestrømme</b>	<b>-600.000</b>	<b>12.000.000</b>
<b>Årets samlede pengestrømme</b>	<b>-279.454</b>	<b>1.757.738</b>
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	-3.944.690	-5.702.428
Årets pengestrømme	-279.454	1.757.738
<b>Likvide beholdninger ved årets slutning</b>	<b>-4.224.144</b>	<b>-3.944.690</b>
Likvide beholdninger m.v. ved årets slutning specificeres således:		
Kasse-, bank- og girobeholdning	47.961	19.610
Kassekredit	943.808	3.177.414
Mellemregning, ejere	-5.215.913	-7.141.714
<b>I alt</b>	<b>-4.224.144</b>	<b>-3.944.690</b>

**GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for virksomhed i regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges efter regnskabsklasse B og blev sidste år aflagt efter regnskabsklasse C. Der er dog ikke foretaget ændringer i indregning og måling. Den anvendte regnskabspraksis er derfor uændret i forhold til foregående år.

**Generelt om indregning og måling**

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

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

**VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

**RESULTATOPGØRELSE****Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risiko-overgang 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

### **Afskrivninger**

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktiverens forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid
Fabriks- og kontorbygningen	17 år
Cementstøberi	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 20 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.



Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

## **Skatter**

Årets aktuelle skatter, årets sambeskatningsbidrag og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

**BALANCE****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

I kostprisen indregnes direkte og indirekte medgåede materialer og løn.

Fabriks- og kontorbygningen, Frejlev afskrives med lineære pro-anno afskrivninger over 17 år, idet denne afskrivningstakt mindst skønnes at modsvare den faktiske værdiforringelse.

Cementstøberi, Drastrup er indregnet i balancen til de afholdte omkostninger herunder eget arbejde med tillæg af indirekte omkostninger, der afskrives med lineære pro-anno afskrivninger over 25 år.

Grusgraven er ved aktiv brug afskrevet med lineære pro-anno afskrivninger over 8 år. Efterfølgende reetablering afskrives ikke.

Produktionsmaskiner, rullende materiel, biler og kontorinventar afskrives med lineære pro-anno afskrivninger ud fra en vurdering af aktivets brugs- eller levetid samt forventet scrapværdi. Brugs- eller levetider varierer mellem 3 og 20 år.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til dagsværdi i balancen.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Råvarelageret er målt til kostpriser inkl. fragt.

Fremstillede færdigvarer måles til kostpris omfattende værdien af direkte medgåede materialer og løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger, der indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og -ledelse.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25% til 22%, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22% vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22%.

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

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 (fuld fordeling).

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende

perioder indregnes 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.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

## **PENGESTRØMSOPGØRELSE**

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen. Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilgodehavender og gæld vedrørende nævnte poster.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til aktionærer samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger og kortfristet pengeinstitutgæld.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	15.154.933	12.083.641
Pension	2.008.727	1.510.862
Omkostninger til social sikring m.v.	220.000	225.289
<b>I alt</b>	<b>17.383.660</b>	<b>13.819.792</b>

**2. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Grusgrav	Tekniske anlæg og maskiner	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Materielle anlægs- aktiver under udførelse	I alt
Kostpris pr. 30.04.15	28.994.748	1.771.440	31.659.108	32.601.061	0	95.026.357
Årets anskaffelser	1.344.866	0	2.791.387	3.140.231	1.488.030	8.764.514
Årets afgang til kostpris	0	0	0	-120.000	0	-120.000
<b>Kostpris pr. 30.04.16</b>	<b>30.339.614</b>	<b>1.771.440</b>	<b>34.450.495</b>	<b>35.621.292</b>	<b>1.488.030</b>	<b>103.670.871</b>
Afskrevet pr. 30.04.15	15.081.456	565.160	27.424.311	27.625.980	0	70.696.907
Årets af- og nedskrivninger	609.745	0	587.907	2.215.074	0	3.412.726
Årets afgang	0	0	0	-120.000	0	-120.000
<b>Afskrevet pr. 30.04.16</b>	<b>15.691.201</b>	<b>565.160</b>	<b>28.012.218</b>	<b>29.721.054</b>	<b>0</b>	<b>73.989.633</b>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.16	14.648.413	1.206.280	6.438.277	5.900.238	1.488.030	29.681.238
Afgang til salgspris	0	0	0	15.000	0	15.000
Afgang til regnskabsmæssig værdi	0	0	0	0	0	0
Tab/fortjeneste ved afgang	0	0	0	15.000	0	15.000

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>3. Årets skatter</b>		
Årets aktuelle skat	1.356.454	60.834
Årets udskudte skat	190.097	-11.791
Årets skat i alt	1.546.551	49.043
Der fordeler sig således:		
Skat af ordinært resultat	1.546.551	49.043
Skat af ordinært resultat forklares således:		
Beregnet 22% skat af ordinært resultat før skat	1.534.628	3.231
Ændring af udskudt skat til 22%	0	-104.146
Skat af ikke skattepligtige indtægter og ikke fradragsberettigede omkostninger	11.923	45.812
I alt	1.546.551	-55.103
Den udskudte skat er beregnet med 22% og fordeler sig således:		
Materielle anlægsaktiver	746.529	540.777
Hensættelse til tab på debitorer	-62.500	-51.105
Feriepengeforpligtelse	23.453	23.404
Periodeafgrænsningsposter	82.408	86.394
IPO indregnet i varelager	135.852	136.175
I alt	925.742	735.645
Skyldig skat:		
Årets aktuelle skat	1.356.454	60.834
I alt	1.356.454	60.834

**4. Egenkapital**

Beløb i DKK	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
<b>Egenkapitalopgørelse 2014/15</b>				
Saldo pr. 30.04.14	1.000.000	17.633.054	0	18.633.054
Årets resultat	0	-35.296	0	-35.296
Forslag til udbytte	0	0	0	0
Overført til skyldigt udbytte	0	0	0	0
Saldo pr. 30.04.15	1.000.000	17.597.758	0	18.597.758

**Egenkapitalopgørelse 2015/16**

Saldo pr. 30.04.15	1.000.000	17.597.758	0	18.597.758
Årets resultat	0	5.429.029	0	5.429.029
Forslag til udbytte	0	-1.600.000	1.600.000	0
Overført til skyldigt udbytte	0	0	0	0
Saldo pr. 30.04.16	1.000.000	21.426.787	1.600.000	24.026.787

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier a nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været bevægelser på aktiekapitalen indenfor de seneste 5 år.

**5. Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter forsikring, vægtafgift, abonnementer og kontingenter der er betalt i indeværende regnskabsår, men som vedrører efterfølgende regnskabsår.



## 6. Sikkerhedsstillelser mv.

Nordjyske Bank har tinglyst ejerpantebreve for i alt t.DKK 25.045 i ejendommene Nibevej 151 og 331, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 22.293.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JM Holding Frejlev A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt t.DKK 1.356. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt t.DKK 0.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## 7. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

JM Holding Frejlev A/S

Hovedaktionær

Betydelig indflydelse:

Jens Erik Mølgaard, Straussvej 54, 9200 Aalborg SV

Direktør og medlem af bestyrelsen

Jens Mølgaard, Høje Nibe 18, 9240 Nibe

Medlem af bestyrelsen

Poul Ø. Mortensen, Rossinisvej 5, 9200 Aalborg SV

Medlem af bestyrelsen

René Yde Aagesen, Lerkenfeltvej 3, 9200 Aalborg SV

Medlem af bestyrelsen

## 8. Ejerforhold

Følgende aktionærer er optaget i selskabets aktionærfortegnelse med en ejerandel på mere end 5% af aktiekapitalen:

JM Holding Frejlev A/S, Nibevej 331, 9200 Aalborg SV