

Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S

Langmarksvej 41

8700 Horsens

CVR-nr. 13 27 91 44

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 03/11 2016

Klaus Christian Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	12
Balance pr. 30. juni 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S
Langmarksvej 41
8700 Horsens

CVR-nr.: 13 27 91 44
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Mogens Daugaard
Ejgil Petersen
Klaus Christian Jensen

Direktion

Klaus Christian Jensen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 21. oktober 2016

Direktion

Klaus Christian Jensen

Bestyrelse

Mogens Daugaard

Ejgil Petersen

Klaus Christian Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Horsens, den 21. oktober 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at udføre tømrer- og snedkerarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 1.078.876, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.378.246.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførelse af arbejde samt salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør . Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 8 år	0 %

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Hansted Tømrer- og Snedkerforretning A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af anfordringsgældsbreve, måles til restgælden på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte garantiforpligtelser måles på baggrund af erfaringer med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab på det igangværende arbejde som en hensat forpligtelse. Det hensatte beløb indregnes under produktionsomkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

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

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		7.270.714	6.252
Personaleomkostninger	1	<u>(5.782.639)</u>	<u>(4.937)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.488.075	1.315
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(122.504)</u>	<u>(98)</u>
Resultat før finansielle poster		1.365.571	1.217
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	26.503	20
Finansielle indtægter	3	28.061	16
Finansielle omkostninger	4	<u>(42.023)</u>	<u>(35)</u>
Resultat før skat		1.378.112	1.218
Skat af årets resultat	5	<u>(299.236)</u>	<u>(291)</u>
Årets resultat		<u>1.078.876</u>	<u>927</u>
Foreslået udbytte		600.000	600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		26.503	20
Overført resultat		<u>452.373</u>	<u>307</u>
		<u>1.078.876</u>	<u>927</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	29
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>0</u>	<u>29</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		337.307	334
Materielle anlægsaktiver	7	<u>337.307</u>	<u>334</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder	8	252.757	226
Andre tilgodehavender		51.624	52
Finansielle anlægsaktiver		<u>304.381</u>	<u>278</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>641.688</u>	<u>641</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.650.491	2.202
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	374.885	253
Andre tilgodehavender		31.171	29
Udskudt skatteaktiv	11	21.428	2
Periodeafgrænsningsposter		15.752	38
Tilgodehavender		<u>2.093.727</u>	<u>2.524</u>
Værdipapirer		533.961	584
Værdipapirer		<u>533.961</u>	<u>584</u>
Likvide beholdninger		<u>4.163.703</u>	<u>2.346</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.791.391</u>	<u>5.454</u>
Aktiver i alt		<u>7.433.079</u>	<u>6.095</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		501.000	501
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		127.619	101
Overført resultat		2.149.627	1.698
Foreslået udbytte for regnskabsåret		600.000	600
Egenkapital	10	<u>3.378.246</u>	<u>2.900</u>
Andre hensættelser	12	<u>100.000</u>	<u>100</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>100.000</u>	<u>100</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.381.082	739
Forudfakturering igangværende arbejder	9	50.000	133
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1
Selskabsskat		292.912	928
Anden gæld		1.230.839	1.294
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.954.833</u>	<u>3.095</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.954.833</u>	<u>3.095</u>
Passiver i alt		<u>7.433.079</u>	<u>6.095</u>
Eventualposter m.v.	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	501.000	101.116	1.697.254	600.000	2.899.370
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	(600.000)	(600.000)
Årets resultat	0	26.503	452.373	600.000	1.078.876
Egenkapital 30. juni 2016	501.000	127.619	2.149.627	600.000	3.378.246

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Årets resultat		1.078.876	927
Reguleringer	15	409.199	388
Ændring i driftskapital	16	<u>1.946.229</u>	<u>(835)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.434.304	480
Renteindbetalinger og lignende		28.061	16
Renteudbetalinger og lignende		<u>(42.023)</u>	<u>(35)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		3.420.342	461
Betalt selskabsskat		<u>(953.850)</u>	<u>(239)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.466.492	222
Køb af materielle anlægsaktiver		(135.000)	(45)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	(584)
Salg af materielle anlægsaktiver		37.500	0
Andre reguleringer		<u>49.940</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(47.560)	(629)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		(1.126)	0
Betalt udbytte		<u>(600.000)</u>	<u>(1.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(601.126)	(1.000)
Ændring i likvider		1.817.806	(1.407)
Likvider 1. juli 2015		<u>2.345.897</u>	<u>3.753</u>
Likvider 30. juni 2016		4.163.703	2.346
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>4.163.703</u>	<u>2.346</u>
Likvider 30. juni 2016		4.163.703	2.346

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.690.160	3.977
Pensioner	653.390	542
Andre omkostninger til social sikring	310.164	321
Andre personaleomkostninger	<u>128.925</u>	<u>97</u>
	<u>5.782.639</u>	<u>4.937</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>16</u>
2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	<u>26.503</u>	<u>20</u>
	<u>26.503</u>	<u>20</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra dattervirksomheder	28.061	10
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>6</u>
	<u>28.061</u>	<u>16</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>42.023</u>	<u>35</u>
	<u>42.023</u>	<u>35</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	318.912	928
Årets udskudte skat	<u>(19.676)</u>	<u>(637)</u>
	<u>299.236</u>	<u>291</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2015		<u>50.000</u>
Kostpris 30. juni 2016		<u>50.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		21.429
Årets afskrivninger		<u>28.571</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>0</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	1.189.702
Tilgang i årets løb	135.000
Afgang i årets løb	<u>(189.000)</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.135.702</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	855.962
Årets afskrivninger	103.266
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(160.833)</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>798.395</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>337.307</u>

	2016	2015
	kr.	t.kr.
8 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	101.254	81
Årets resultat	<u>26.503</u>	<u>20</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>127.757</u>	<u>101</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>252.757</u>	<u>226</u>

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Horsens Totalbyg ApS	Horsens	100 %	252.757	26.503

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	t.kr.
9 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	630.303	1.243
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>(305.418)</u>	<u>(1.123)</u>
	<u>324.885</u>	<u>120</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	374.885	253
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>(50.000)</u>	<u>(133)</u>
	<u>324.885</u>	<u>120</u>

10 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 501.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
11 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2015	(1.752)	635
Hensat i året	(19.676)	(637)
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2016	(21.428)	(2)
Immaterielle anlægsaktiver	(4.714)	0
Materielle anlægsaktiver	5.286	3
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	17
Garantisager	(22.000)	(22)
Overført til udskudt skatteaktiv	21.428	2
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	21.428	2
Regnskabsmæssig værdi	21.428	2
12 Andre hensættelser		
Saldo primo 1. juli 2015	100.000	100
Saldo ultimo 30. juni 2016	100.000	100

Noter til årsrapporten

13 Eventualposter m.v.

Entreprisegarantier, der er stillet af Sydbank A/S, udgør pr. 30. juni 2016 kr. 2.454.616.

Selskabet er sambeskattet med de danske tilknyttede virksomheder. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ejgil Petersen

Mogens Daugaard

Klaus Christian Jensen

Dallerup Hereford ApS

Hansted Ejendomme ApS

K.J. Byggeservice ApS

Transaktioner med nærtstående parter:

Lokaler lejes ved Mogens Daugaard. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

K.J. Byggeservice ApS, Nørremarksvej 21, 8700 Horsens.

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(28.061)	(16)
Finansielle omkostninger	42.023	35
Af- og nedskrivninger inklusive tab og gevinst ved salg	122.504	98
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	(26.503)	(20)
Skat af årets resultat	299.236	291
	<u>409.199</u>	<u>388</u>
16 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	449.329	401
Ændring i leverandører mv.	1.496.900	(1.236)
	<u>1.946.229</u>	<u>(835)</u>