

PD Elevator A/S
Ole Rømersvej 11
6100 Haderslev
CVR-nr. 13901945

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.11.2016

Dirigent

Navn: Herluf Baun Høst

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	13
Balance pr. 30.06.2016	14
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	16
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	17
Noter	18

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

PD Elevator A/S
Ole Rømersvej 11
6100 Haderslev

CVR-nr.: 13901945
Hjemsted: Haderslev
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Bestyrelse

Andreas Baun Høst
Herluf Baun Høst
Edith Damm Høst

Direktion

Herluf Baun Høst, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for PD Elevator A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 17.11.2016

Direktion

Herluf Baun Høst
direktør

Bestyrelse

Andreas Baun Høst

Herluf Baun Høst

Edith Damm Høst

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PD Elevator A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PD Elevator A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, 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 for 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. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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.

Kolding, den 17.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	<u>2015/16</u> t.kr.	<u>2014/15</u> t.kr.	<u>2013/14</u> t.kr.	<u>2012/13</u> t.kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	12.392	11.586	12.753	6.901	7.050
Driftsresultat	8.850	7.777	9.023	3.885	4.414
Resultat af finansielle poster	(163)	(172)	(29)	(96)	(221)
Årets resultat	6.776	5.799	6.774	2.840	3.141
Samlede aktiver	19.583	28.393	30.878	20.669	26.020
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.239	744	1.270	175	63
Egenkapital	7.307	6.330	11.832	8.055	8.215
Gns. investeret kapital inklusive goodwill	12.752	18.280	17.273	14.975	17.699
Nettorentebærende gæld	(1.547)	497	(140)	(12)	(1.550)
Nøgletal					
Afkast af investeret kapital inklusive goodwill (%)	70,6	42,5	52,2	26,2	29,6
Finansiell gearing	(0,2)	0,1	0,0	0,0	(0,2)
Egenkapitalens forrentning (%)	99,4	63,9	68,1	34,9	47,3
Soliditetsgrad (%)	37,3	22,3	38,3	39,0	31,6

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Afkast af investeret kapital inklusive goodwill (%)	$\frac{\text{EBITA} \times 100}{\text{Gns. investeret kapital inkl. goodwill}}$	Det afkast, som virksomheden genererer af investorernes midler.
Finansiell gearing	$\frac{\text{Nettorentebærende gæld}}{\text{Egenkapital}}$	Virksomhedens finansielle gearing.

Ledelsesberetning

Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.

EBITA (Earnings Before Interest, Tax and Amortisation) er defineret som driftsresultat tillagt årets af- og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver inklusive goodwill.

Investeret kapital inklusive goodwill er defineret som nettoarbejdskapital tillagt den regnskabsmæssige værdi af materielle og immaterielle anlægsaktiver samt akkumulerede afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver inklusive goodwill og fratrukket andre hensatte forpligtelser og langfristede, driftsmæssige forpligtelser. Akkumulerede nedskrivninger af goodwill er ikke tillagt.

Nettoarbejdskapital er defineret som varebeholdninger, tilgodehavender og øvrige driftsmæssige omsætningsaktiver fratrukket leverandørgæld og andre kortfristede, driftsmæssige forpligtelser. Tilgodehavende og skyldig selskabsskat samt likvide beholdninger indgår ikke i nettoarbejdskapitalen.

Nettorentebærende gæld er defineret som rentebærende forpligtelser, herunder skyldig selskabsskat, fratrukket rentebærende aktiver, herunder likvide beholdninger og tilgodehavende selskabsskat.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i produktion og installation af elevatorer samt eftersyn og vedligeholdelse heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter har udviklet sig positivt, og resultatet af primær drift udviser et overskud på 8.687 t.kr.

Årets resultat efter skat udgør et overskud på 6.776 t.kr., hvilket af bestyrelsen anses som meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen færdiggøres, idet der ikke eksisterer et pålideligt registreringssystem til en løbende opgørelse heraf.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen. Endvidere indgår sædvanlige nedskrivninger af lagerbeholdninger i posten.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og andre koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Fremførselsberettigede saldi under rentefradragsbegrænsningsreglerne i selskabsskattelovens § 11 C er fordelt mellem de sambeskattede selskaber i henhold til aftale mellem selskaberne. Skatteværdien af saldiene indregnes, såfremt kriterierne for indregning af udskudte skatteaktiver er opfyldt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktiver og markedsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og 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 en korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer samt halvfabrikata omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) måles til kostprisen af det på balancedagen udførte arbejde (direkte materialer og direkte lønninger).

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af, om nettoværdien, opgjort som kostpris med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, forventet tab på igangværende arbejder for fremmed regning, besluttede og offentliggjorte omstruktureringer mv.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes på det pågældende arbejde.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen for selskabet præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftale, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste	1, 2	12.391.830	11.586.351
Distributionsomkostninger		(28.821)	(17.897)
Administrationsomkostninger	1	<u>(3.513.138)</u>	<u>(3.791.233)</u>
Driftsresultat		8.849.871	7.777.221
Andre finansielle indtægter	3	28.402	91.800
Andre finansielle omkostninger		<u>(191.028)</u>	<u>(263.637)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		8.687.245	7.605.384
Skat af ordinært resultat	4	<u>(1.910.881)</u>	<u>(1.806.656)</u>
Årets resultat		<u>6.776.364</u>	<u>5.798.728</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		6.000.000	5.800.000
Overført resultat		<u>776.364</u>	<u>(1.272)</u>
		<u>6.776.364</u>	<u>5.798.728</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Produktionsanlæg og maskiner		259.932	225.876
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.655.170	1.296.624
Indretning af lejede lokaler		59.636	67.690
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.974.738</u>	<u>1.590.190</u>
Udskudt skat	6	29.726	72.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>29.726</u>	<u>72.000</u>
Anlægsaktiver		<u>2.004.464</u>	<u>1.662.190</u>
Råvarer og hjælpematerialer		4.805.046	5.315.640
Varebeholdninger		<u>4.805.046</u>	<u>5.315.640</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.479.523	14.754.549
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.560.658	2.777.430
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.130.396	3.151.080
Andre tilgodehavender		3.041	22.299
Periodeafgrænsningsposter		599.417	710.196
Tilgodehavender		<u>12.773.035</u>	<u>21.415.554</u>
Likvide beholdninger		<u>38</u>	<u>38</u>
Omsætningsaktiver		<u>17.578.119</u>	<u>26.731.232</u>
Aktiver		<u><u>19.582.583</u></u>	<u><u>28.393.422</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	7	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		806.658	30.294
Forslag til udbytte for regnskabsåret		6.000.000	5.800.000
Egenkapital		<u>7.306.658</u>	<u>6.330.294</u>
Andre hensatte forpligtelser	8	443.475	467.775
Hensatte forpligtelser		<u>443.475</u>	<u>467.775</u>
Bankgæld		582.760	3.647.647
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.552.443	5.887.091
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.380.126	2.122.150
Skyldig selskabsskat		3.653.263	3.926.855
Anden gæld	9	3.663.858	6.011.610
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.832.450</u>	<u>21.595.353</u>
Gældsforpligtelser		<u>11.832.450</u>	<u>21.595.353</u>
Passiver		<u>19.582.583</u>	<u>28.393.422</u>
Eventualforpligtelser	11		
Koncernforhold	12		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	30.294	5.800.000	6.330.294
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(5.800.000)	(5.800.000)
Årets resultat	0	776.364	6.000.000	6.776.364
Egenkapital ultimo	500.000	806.658	6.000.000	7.306.658

Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		8.849.871	7.777.221
Af- og nedskrivninger		527.957	331.293
Ændringer i arbejdskapital	10	1.707.997	4.231.908
Pengestrømme vedrørende primær drift		11.085.825	12.340.422
Modtagne finansielle indtægter		28.402	91.800
Betalte finansielle omkostninger		(191.028)	(263.637)
Andre pengestrømme		(24.300)	104.625
Pengestrømme vedrørende drift		10.898.899	12.273.210
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(1.238.715)	(743.723)
Salg af materielle anlægsaktiver		326.218	57.500
Pengestrømme vedrørende investeringer		(912.497)	(686.223)
Udbetalt udbytte		(5.800.000)	(11.300.000)
Andre pengestrømme vedrørende finansiering		(1.121.515)	3.985.347
Pengestrømme vedrørende finansiering		(6.921.515)	(7.314.653)
Ændring i likvider		3.064.887	4.272.334
Likvider primo		(3.647.609)	(7.919.943)
Likvider ultimo		(582.722)	(3.647.609)
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		38	38
Kortfristet gæld til banker		(582.760)	(3.647.647)
Likvider ultimo		(582.722)	(3.647.609)

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	19.979.864	19.363.412
Pensioner	1.376.428	1.204.249
Andre omkostninger til social sikring	0	70.000
Andre personalemkostninger	<u>1.257.589</u>	<u>1.251.172</u>
	<u>22.613.881</u>	<u>21.888.833</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	566.457	388.793
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>(38.500)</u>	<u>(57.500)</u>
	<u>527.957</u>	<u>331.293</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	26.900	91.800
Renteindtægter i øvrigt	<u>1.502</u>	<u>0</u>
	<u>28.402</u>	<u>91.800</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	1.868.607	1.784.656
Ændring af udskudt skat	<u>42.274</u>	<u>22.000</u>
	<u>1.910.881</u>	<u>1.806.656</u>

Noter

	Produktions- anlæg og ma- skiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	1.176.102	3.471.065	326.039
Tilgange	113.395	1.125.320	0
Afgange	0	(547.349)	0
Kostpris ultimo	1.289.497	4.049.036	326.039
Af- og nedskrivninger primo	(950.226)	(2.174.441)	(258.349)
Årets afskrivninger	(79.339)	(479.064)	(8.054)
Tilbageførsel ved afgange	0	259.639	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.029.565)	(2.393.866)	(266.403)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	259.932	1.655.170	59.636

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
6. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	(10.083)	4.300
Tilgodehavender	(57.756)	(35.200)
Hensatte forpligtelser	97.565	102.900
	29.726	72.000

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital			
A-aktier	5.000	1	5.000
B-aktier	495.000	1	495.000
	500.000		500.000

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	2013/14 kr.	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bevægelser i virksom- hedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Kapitalnedsættelse	0	(1.500.000)	0	0	0
Virksomhedskapital ultimo	500.000	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000

Noter

8. Andre hensatte forpligtelser

Der ydes et års garanti på nye anlæg samt fri service i et år efter ibrugtagelsen.

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
9. Anden gæld		
Moms og afgifter	733.559	3.356.840
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	1.573.045	1.256.359
Feriepengeforpligtelser	1.145.254	1.149.645
Andre skyldige omkostninger	212.000	248.766
	<u>3.663.858</u>	<u>6.011.610</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
10. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	510.594	874.906
Ændring i tilgodehavender	7.621.833	(2.964.936)
Ændring i leverandørgæld mv.	(6.424.430)	6.321.938
	<u>1.707.997</u>	<u>4.231.908</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
11. Eventualforpligtelser		
Kautions- og garantiforpligtelser	17.726.553	14.861.880
Eventualforpligtelser overfor tredjemand:	<u>17.726.553</u>	<u>14.861.880</u>

Eventualforpligtelser består af stillede arbejdsgarantier.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Høst Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

12. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:
Høst Holding ApS, CVR-nr. 21682497, Haderslev.