

H. Daugbjerg A/S

Lyskær 15, 2730 Herlev

CVR-nr. 14 87 79 08

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juni 2016.

Håkon Djurhuus
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for H. Daugbjerg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 31. maj 2016

Direktion

Jan Eisensøe

Bestyrelse

Håkun Djurhuus

Jan Eisensøe

Charlotte H. Eisensøe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i H. Daugbjerg A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for H. Daugbjerg 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 206, ydet et lån til selskabets kapitalejer til brug for afvikling af akkvisionsgæld. Vi henviser til note 1, hvor ledelsen redegør for forholdet.

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.

København, den 31. maj 2016

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Lotte Nørskov
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	H. Daugbjerg A/S Lyskær 15 2730 Herlev
	CVR-nr.: 14 87 79 08
	Stiftet: 20. december 1990
	Hjemsted: Herlev
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Håkun Djurhuus Jan Eisensøe Charlotte H. Eisensøe
Direktion	Jan Eisensøe
Revision	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i udvikling, produktion og markedsføring af produkter indenfor emissionsteknologi, automobil- og traktorudstyr.

Selskabets modervirksomhed

Selskabet er et datterselskab af THEPHI ApS, Mågevej 17, DK-2970 Hørsholm.

Selskabets medarbejdere

Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget 9 medarbejdere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør 409 t.kr. mod 77 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet og skal ses i lyset af en ekstraordinær stor afskrivning på varelageret. Selskabets finansielle målsætning om at sikre en stabil vækst i omsætningen og en overskudsgrad på mindst 15 % fastholdes.

Virksomheden fuldendte en planlagt omstrukturering i efteråret 2015 og opererer nu ud fra en væsentlig bedre platform både hvad angår salg og logistik, men også omkostningsniveau.

Virksomhedens aktiviteter inden for salg af turboladere udvides til andre markeder hvor virksomhedens målsætning er at blive markedets ledende leverandør til samtlige markedssegmenter. Trods et marked med øget konkurrence og stigende priser formåede virksomheden, at forsætte væksten indenfor forretningsområdet både hvad angår omsætning og indtjening.

Virksomheden fortsætter sine aktiviteter inden for udvikling af vandrensning. De første produkter forventes klar til test i 2016 og endelig markedsintroduktion i kalenderåret 2017.

Den forventede udvikling

Som følge af virksomhedens gennemførte omstrukturering forventes en stigning i omsætning i 2016 med et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H. Daugbjerg A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

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

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter H. Daugbjerg A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. 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 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	4.194.839	6.129.044
2 Personaleomkostninger	-3.661.183	-4.641.154
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-394.898	-797.422
Driftsresultat	138.758	690.468
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	954.162	418.845
Andre finansielle indtægter	-4.454	2.764
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-186.180
3 Øvrige finansielle omkostninger	-558.991	-503.566
Resultat før skat	529.475	422.331
4 Skat af årets resultat	-120.260	-344.913
Årets resultat	409.215	77.418
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	4.382.002	77.418
Disponeret fra overført resultat	-3.972.787	0
Disponeret i alt	409.215	77.418

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
5 Færdiggjorte udviklingsprojekter	140.798	494.979
5 Erhvervede rettigheder	0	10.849
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>140.798</u>	<u>505.828</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	750.959	441.338
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>750.959</u>	<u>441.338</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>891.757</u>	<u>947.166</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	8.314.203	8.535.037
Varebeholdninger i alt	<u>8.314.203</u>	<u>8.535.037</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.750.492	2.003.174
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.085.135	9.078.779
Andre tilgodehavender	530.282	424.970
Periodeafgrænsningsposter	141.489	64.103
Tilgodehavender i alt	<u>12.507.398</u>	<u>11.571.026</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.148	4.379
Værdipapirer i alt	<u>4.148</u>	<u>4.379</u>
Likvide beholdninger	40.205	20.218
Omsætningsaktiver i alt	<u>20.865.954</u>	<u>20.130.660</u>
Aktiver i alt	<u>21.757.711</u>	<u>21.077.826</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2015	2014
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	600.000	600.000
9 Overført resultat	0	3.972.787
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.382.002	77.418
Egenkapital i alt	4.982.002	4.650.205
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	133.800	181.800
Hensatte forpligtelser i alt	133.800	181.800
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	11.642.569	11.217.571
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.899.392	2.806.202
Selskabsskat	168.260	466.113
Anden gæld	1.931.688	1.755.935
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.641.909	16.245.821
Gældsforpligtelser i alt	16.641.909	16.245.821
Passiver i alt	21.757.711	21.077.826

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Lån ydet til kapitalejer		
Grundet de manglende resultater de sidste år, er selskabets mellemværende med moderselskabet Thephi ApS udviklet sig til et væsentligt tilgodehavende. Da udlånet i al væsentlighed vedrører overførsler anvendt til nedbringelse af akkvisitionsgæld i Thephi ApS, er udlånet omfattet af reglerne i selskabslovens §206 omkring ulovlig selvfinansiering		
Selskabets ledelse er efter de er blevet opmærksomme på problemstilling påbegyndt forhandlinger omkring en afvikling af mellemværendet hurtigst muligt og forventer dermed at forholdet snarest bliver bragt i orden .		
Mellemværendet er forrentet i overensstemmelse med reglerne.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.535.621	4.406.879
Pensioner	13.460	77.983
Andre omkostninger til social sikring	66.852	99.615
Personaleomkostninger i øvrigt	45.250	56.677
	<u>3.661.183</u>	<u>4.641.154</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>12</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>558.991</u>	<u>503.566</u>
	<u>558.991</u>	<u>503.566</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	168.260	466.113
Årets regulering af udskudt skat	<u>-48.000</u>	<u>-121.200</u>
	<u>120.260</u>	<u>344.913</u>

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Færdiggjorte udviklingspro- jekter</u>	<u>Erhvervede ret- tigheder</u>
Kostpris 1. januar 2015	6.954.095	1.198.840
Tilgang	18.268	0
Afgang	<u>-4.595.227</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>2.377.136</u>	<u>1.198.840</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	6.459.116	1.187.991
Årets afskrivninger	372.449	10.849
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-4.595.227</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>2.236.338</u>	<u>1.198.840</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>140.798</u>	<u>0</u>

6. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	4.541.004
Tilgang	642.671
Afgang	<u>-1.743.658</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>3.440.017</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	4.099.666
Årets afskrivninger	207.346
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.617.954</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>2.689.058</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>750.959</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	0	186.629
Afgang i årets løb	0	-186.629
Kostpris 31. december 2015	0	0
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	600.000	600.000
	600.000	600.000
<p>Aktiekapitalen består af 600 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	3.972.787	3.972.787
Årets overførte overskud eller underskud	-3.972.787	0
	0	3.972.787
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2015	77.418	1.583.688
Udløddet udbytte	-77.418	-1.583.688
Udbytte for regnskabsåret	4.382.002	77.418
	4.382.002	77.418
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 13.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:</p>		
Varebeholdninger	8.314 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.750 t.kr.	
Driftsinventar og driftsmateriel	892 t.kr.	

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler for lokaler med en årlig husleje på ca. t.kr. 200. Lejekontrakten er uopsigelig for begge parter frem til den 1. januar 2019.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Thephi ApS , CVR-nr. 29 60 64 39 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: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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