

Horsens Ny Teater A/S

Teatertorvet 1

8700 Horsens

CVR-nr. 15 13 21 32

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 12/05 2016

Henning Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015	15
Noter til årsrapporten	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Horsens Ny Teater A/S
Teatertorvet 1
8700 Horsens
E-mail: www.hnt.dk
CVR-nr.: 15 13 21 32
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe, formand
Peter Bang Fasting Bauer
Christian Bothmann Fog
Henning Jensen

Direktion

Lone Wessel, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Horsens Ny Teater A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 10. marts 2016

Direktion

Lone Wessel
direktør

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe
formand

Peter Bang Fasting Bauer

Christian Bothmann Fog

Henning Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Horsens Ny Teater A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Horsens Ny Teater A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 10. marts 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 80 20 63

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været afholdelse og formidling af kulturelle aktiviteter, herunder udlejning af Horsens Ny Teater til samarbejdspartnere.

Udvikling i året

I 2015 afviklede Horsens Ny Teater A/S ca. 200 arrangementer med et rigt udbud af aktiviteter, herunder koncerter, teater, foredrag, stand-up, comedy, shows samt indlejede arrangementer. Der er tale om en forøgelse af aktivitetsniveauet fra 2014.

Fra 2014 til 2015 har der således været en lille fremgang i antallet af besøgende – fra ca. 41.000 i 2014 til ca. 43.000 i 2015.

I året har der været fokus på arrangementernes økonomiske bæredygtighed. Der har endvidere været fokus på målrettet markedsføring med henblik på at styrke gæsteantallet til de enkelte arrangementer, med flere udsolgte arrangementer til følge.

Horsens Ny Teater har, i lighed med tidligere år, koncentreret sine aktiviteter på Teatertorvet.

Programmet har været mangfoldigt og udbuddet af arrangementer er generelt med en høj belægningsprocent. Der har været fokus på øget samarbejde med byens mange foreninger, og det lykkedes også at få en TV-produktion i huset, som er sendt i TV i efteråret 2015.

Indtægten fra sponsorkredsen HNT+ er status quo, og der er et godt grundlag for at tegne nye sponsorater så antallet kan forblive uændret – til gavn for både byens samlede kulturliv, sponsorerne og Horsens Ny Teater.

Aktiviteterne har resulteret i et positivt resultat for året 2015 på kr. 563.752 før skat og kr. 418.495 efter skat. Det positive resultat medfører, at selskabets egenkapital ved udgangen af 2015 udgør kr. 673.115, hvorved egenkapitalen er reetableret.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Med kapitalgrundlaget på plads, så venter der et stærkt program i 2016 med fokus på gode danske navne, både de veletablerede og kendte men også dem, der er på vej til at blive det. Endvidere byder 2016, foruden et 25-års jubilæum, også på et par udenlandske shows og flere unikke oplevelser med det formål for øje at udvide den kulturelle horisont for vores gæster.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Horsens Ny Teater A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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

Omsætningen er sammendraget med omkostninger og indtægter i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen der omfatter entreindtægter, sponsorindtægter, salg af mad, drikkevarer mv. i forbindelse med arrangementer samt lejeindtægter for brug af teatersalen mv., indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posten ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	4 %

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis .

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Skyldig skat 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.537.707	4.626.788
Personaleomkostninger	1	<u>(3.858.362)</u>	<u>(4.001.801)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		679.345	624.987
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(28.828)</u>	<u>(30.378)</u>
Resultat før finansielle poster		650.517	594.609
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(88.594)	(57.740)
Finansielle indtægter	2	1.856	2.378
Finansielle omkostninger	3	<u>(27)</u>	<u>(1.774)</u>
Resultat før skat		563.752	537.473
Skat af årets resultat	4	<u>(145.257)</u>	<u>(132.266)</u>
Årets resultat		<u>418.495</u>	<u>405.207</u>
Overført overskud		<u>418.495</u>	<u>405.207</u>
		<u>418.495</u>	<u>405.207</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		123.709	152.537
Materielle anlægsaktiver	5	<u>123.709</u>	<u>152.537</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	575.780	664.374
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.090	9.510
Finansielle anlægsaktiver		<u>586.870</u>	<u>673.884</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>710.579</u>	<u>826.421</u>
Varebeholdninger		72.918	43.884
Varebeholdninger		<u>72.918</u>	<u>43.884</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		658.730	208.853
Andre tilgodehavender		212.885	183.505
Udskudt skatteaktiv	9	41.229	186.486
Periodeafgrænsningsposter	7	77.522	48.680
Tilgodehavender		<u>990.366</u>	<u>627.524</u>
Likvide beholdninger		<u>3.192.791</u>	<u>2.087.091</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.256.075</u>	<u>2.758.499</u>
Aktiver i alt		<u>4.966.654</u>	<u>3.584.920</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		501.000	501.000
Overført resultat		172.115	(246.380)
Egenkapital	8	<u>673.115</u>	<u>254.620</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.032.015	630.911
Anden gæld		659.331	690.974
Periodeafgrænsningsposter	10	2.602.193	2.008.415
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.293.539</u>	<u>3.330.300</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.293.539</u>	<u>3.330.300</u>
Passiver i alt		<u>4.966.654</u>	<u>3.584.920</u>
Leje og leasingforpligtelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	501.000	(246.380)	254.620
Årets resultat	0	418.495	418.495
Egenkapital 31. december 2015	501.000	172.115	673.115

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Årets resultat		418.495	405.207
Reguleringer	13	260.850	219.780
Ændring i driftskapital	14	<u>426.106</u>	<u>802.335</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.105.451	1.427.322
Renteindbetalinger og lignende		276	0
Renteudbetalinger og lignende		<u>(27)</u>	<u>(1.706)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>1.105.700</u>	<u>1.425.616</u>
Køb af immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>(16.500)</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>0</u>	<u>(16.500)</u>
Ændring i likvider		1.105.700	1.409.116
Likvider 1. januar 2015		<u>2.087.091</u>	<u>677.975</u>
Likvider 31. december 2015		<u>3.192.791</u>	<u>2.087.091</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>3.192.791</u>	<u>2.087.091</u>
Likvider 31. december 2015		<u>3.192.791</u>	<u>2.087.091</u>

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.962.765	3.991.209
Pensioner	329.101	327.635
Andre omkostninger til social sikring	64.486	84.804
Andre personaleomkostninger	92.448	102.245
	4.448.800	4.505.893
Overført til produktionslønninger	(590.438)	(504.092)
	3.858.362	4.001.801
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	13
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	276	0
Andre finansielle indtægter	0	68
Kursregulering af værdipapirer	1.580	2.310
	1.856	2.378
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	27	1.774
	27	1.774
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	132.266
Årets udskudte skat	145.257	0
	145.257	132.266

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	210.331	2.986.244
Kostpris 31. december 2015	210.331	2.986.244
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	210.331	2.833.707
Årets afskrivninger	0	28.828
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	210.331	2.862.535
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	123.709

6 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2015	2014
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar 2015	277.200	277.200
Kostpris 31. december 2015	277.200	277.200
Værdireguleringer 1. januar 2015	387.174	444.914
Årets resultat	(88.594)	(57.740)
Værdireguleringer 31. december 2015	298.580	387.174
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	575.780	664.374

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ingenia ApS	Hedensted	25 %	575.780	(88.594)

Noter til årsrapporten

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger.

8 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 501 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	(16.954)	(22.765)
Skattemæssigt underskud	(24.275)	(163.721)
Overført til udskudt skatteaktiv	41.229	186.486
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>41.229</u>	<u>186.486</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>41.229</u>	<u>186.486</u>

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af modtagne forudbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
11 Leje og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	104.696	110.108
Mellem 1 og 5 år	<u>10.970</u>	<u>91.252</u>
	<u>115.666</u>	<u>201.360</u>
Huslejeforpligtelse uopsigelig til 2026, årlig forpligtelse	<u>5.500.000</u>	<u>5.500</u>

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Orla Kjeld Bothe, Stensballe Strandvej 30A, 8700 Horsens

Hovedaktionær

Ejerforhold

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

Orla Kjeld Bothe, Stensballe Strandvej 30A, 8700 Horsens
Arki ApS, Søndergade 2-4, 8700 Horsens

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(1.856)	(2.378)
Finansielle omkostninger	27	1.774
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	28.828	30.378
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	88.594	57.740
Skat af årets resultat	145.257	132.266
	<u>260.850</u>	<u>219.780</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(29.034)	11.030
Ændring i tilgodehavender	(508.099)	762.572
Ændring i leverandører mv.	369.461	28.733
Ændring i periodeafgrænsningsposter	593.778	0
	<u>426.106</u>	<u>802.335</u>