

Scan-Trapper A/S

**Cedervej 12
7400 Herning**

CVR-nr. 16 31 38 82

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 15/01 2016

Jesper Særkjær
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

Scan-Trapper A/S
Cedervej 12
7400 Herning

Telefon: 97 21 33 88

Telefax: 97 21 48 84

CVR-nr.: 16 31 38 82

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Herning

Bestyrelse

Torben Axel Madsen
Gert Heindorff Frederiksen
Jesper Bo Særkjær

Direktion

Jesper Bo Særkjær

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 Scan-Trapper 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets 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.

Herning, den 15. januar 2016

Direktion

Jesper Bo Særkjær

Bestyrelse

Torben Axel Madsen

Gert Heindorff Frederiksen

Jesper Bo Særkjær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Scan-Trapper A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Scan-Trapper 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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 1. Det fremgår heraf, at der er usikkerhed forbundet med målingen af investeringsejendomme.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Horsens, den 15. januar 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 80 20 63

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet producerer og sælger ståltrapper samt dertil hørende produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.155.765, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 11.751.724.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Scan-Trapper A/S for 2015 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 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, 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

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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 m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

		Restværdi	
Produktionsbygninger	50	år	5 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8	år	10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

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 igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt 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.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt 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

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter 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> t.kr.
Bruttofortjeneste		14.376.288	12.900
Personaleomkostninger		(11.320.357)	(11.659)
Resultat før af- og nedskrivninger		3.055.931	1.241
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	(988.400)	(514)
Resultat før finansielle poster		2.067.531	727
Finansielle indtægter	3	191.278	142
Finansielle omkostninger	4	(700.973)	(686)
Resultat før skat		1.557.836	183
Skat af årets resultat	5	(402.071)	(44)
Årets resultat		1.155.765	139
Overført resultat		1.155.765	139
		1.155.765	139

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		12.645.664	12.849
Investeringsejendomme		1.500.000	1.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.222.687	2.579
Materielle anlægsaktiver	6	<u>17.368.351</u>	<u>16.928</u>
Andre tilgodehavender		0	33
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>33</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>17.368.351</u>	<u>16.961</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.666.840	2.078
Varebeholdninger		<u>1.666.840</u>	<u>2.078</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.025.104	6.660
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.330.543	2.200
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.235.722	2.761
Andre tilgodehavender		93.000	66
Periodeafgrænsningsposter		137.467	0
Tilgodehavender		<u>8.821.836</u>	<u>11.687</u>
Likvide beholdninger		<u>122.107</u>	<u>56</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.610.783</u>	<u>13.821</u>
Aktiver i alt		<u>27.979.134</u>	<u>30.782</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		2.500.000	2.500
Overført resultat		9.251.724	8.096
Egenkapital	7	11.751.724	10.596
Hensættelse til udskudt skat	8	1.995.485	2.143
Hensatte forpligtelser i alt		1.995.485	2.143
Kreditinstitutter		2.862.767	3.331
Gæld til realkreditinstitutter		2.076.121	2.205
Leasingforpligtelser		1.241.724	160
Gæld til tilknyttede virksomheder		758.960	716
Langfristede gældsforpligtelser	9	6.939.572	6.412
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	626.000	680
Kreditinstitutter		2.808.086	4.442
Modtagne forudbetalinger		0	98
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.264.656	4.637
Gæld til tilknyttede virksomheder		307.324	0
Anden gæld		2.286.287	1.774
Kortfristede gældsforpligtelser		7.292.353	11.631
Gældsforpligtelser i alt		14.231.925	18.043
Passiver i alt		27.979.134	30.782
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	2.500.000	8.095.959	10.595.959
Årets resultat	0	1.155.765	1.155.765
Egenkapital 31. december 2015	2.500.000	9.251.724	11.751.724

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Årets resultat		1.155.765	139
Reguleringer	13	1.900.166	1.107
Ændring i driftskapital	14	<u>(206.805)</u>	<u>(781)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.849.126	465
Renteindbetalinger og lignende		147.722	137
Renteudbetalinger og lignende		<u>(646.285)</u>	<u>(682)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.350.563	(80)
Køb af materielle anlægsaktiver		(1.669.904)	(79)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>240.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(1.429.904)	(79)
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(125.078)	(121)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(667.684)	(502)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(141.836)	(29)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		282.701	0
Indgåelse af leasingforpligtelser		1.364.900	0
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		42.960	(376)
Optagelse af gæld hos associerede virksomheder		0	716
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		<u>22.171</u>	<u>83</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		778.134	(229)
Ændring i likvider		1.698.793	(388)
Likvide beholdninger		56.205	5
Kassekredit		<u>(4.440.977)</u>	<u>(3.998)</u>
Likvider 1. januar 2015		(4.384.772)	(3.993)
Kursregulering omsætningsværdipapirer		<u>0</u>	<u>(4)</u>
Likvider 31. december 2015		(2.685.979)	(4.385)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		122.107	56
Kassekredit		<u>(2.808.086)</u>	<u>(4.441)</u>
Likvider 31. december 2015		(2.685.979)	(4.385)

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Værdiansættelsen af selskabets investeringsejendomme baseres på regnskabsmæssige skøn og vurderinger foretaget af ledelsen. Den regnskabsmæssige værdi af investeringsejendommene understøttes af de nuværende forventninger til fremtiden. Hvis det ikke viser sig muligt, at realisere investeringsejendommene på det nuværende niveau vil der være risiko for nedskrivningsbehov på ejendommene.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	491.892	514
Gevinst og tab ved afhændelse	496.508	0
	<u>988.400</u>	<u>514</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	203.064	205
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	288.828	309
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	496.508	0
	<u>988.400</u>	<u>514</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	136.122	121
Andre finansielle indtægter	11.600	13
Valutakursgevinster	43.556	8
	<u>191.278</u>	<u>142</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	42.960	0
Andre finansielle omkostninger	658.013	686
	<u>700.973</u>	<u>686</u>

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	549.736	0
Årets udskudte skat	(147.665)	44
	402.071	44

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg-	Investerings-	Andre anlæg,
	ninger	ejendomme	driftsmateriel
	og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	13.053.865	1.500.000	8.556.287
Tilgang i årets løb	0	0	1.669.904
Afgang i årets løb	0	0	(2.687.283)
Kostpris 31. december 2015	13.053.865	1.500.000	7.538.908
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	205.137	0	5.978.168
Årets afskrivninger	203.064	0	288.828
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	(1.950.775)
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	408.201	0	4.316.221
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	12.645.664	1.500.000	3.222.687
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	0	0	1.533.150

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 2.500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2015	2.143.150	2.099
Hensat i året	0	44
Anvendt i året	<u>(147.665)</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2015	<u>1.995.485</u>	<u>2.143</u>
Materielle anlægsaktiver	1.878.397	1.958
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>117.088</u>	<u>185</u>
	<u>1.995.485</u>	<u>2.143</u>

9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u>	<u>Gæld</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	<u>1. januar</u>	<u>31. december</u>	<u>næste år</u>	<u>efter 5 år</u>
	<u>2015</u>	<u>2015</u>		
Kreditinstitutter	3.848.451	3.180.767	318.000	1.590.767
Gæld til realkreditinstitutter	2.326.199	2.201.121	125.000	1.576.121
Leasingforpligtelser	201.659	1.424.724	183.000	509.724
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>716.000</u>	<u>758.960</u>	<u>0</u>	<u>758.960</u>
	<u>7.092.309</u>	<u>7.565.572</u>	<u>626.000</u>	<u>4.435.572</u>

10 Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsrapporten

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for leasinggæld på 1.425 t.kr. (31.12.2014: 202 t.kr.) er givet pant i produktionsanlæg og maskiner.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte produktionsanlæg og maskiner: 1.533 t.kr.

Til sikkerhed for kreditinstitutter på 5.671 t.kr. (31.12.2014: 4.729 t.kr.) er givet virksomhedspant på 5.000 t.kr. i varelager og tilgodehavender, samt løsøre skadesløsbrev på 1.000 t.kr. og ejerpantebrev på 2.500 t.kr.

Regnskabsmæssig værdi af pantsat varelager og tilgodehavender: 6.692 t.kr.

Til sikkerhed for kreditinstitutter på 5.671 t.kr. (31.12.2014: 4.729 t.kr.) er givet pant i driftsinventar, driftsmateriel og goodwill.

Regnskabsmæssig værdi af andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 1.690 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.201, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.15 udgør t.kr. 12.645.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Øvrige nærtstående parter

J.G.S. Holding ApS

Ejerforhold

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

J.G.S. Holding ApS

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(191.278)	(137)
Finansielle omkostninger	700.973	686
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	988.400	514
Skat af årets resultat	402.071	44
	<u>1.900.166</u>	<u>1.107</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	411.581	(161)
Ændring i tilgodehavender	2.340.263	(2.090)
Ændring i leverandører mv.	(2.958.649)	1.470
	<u>(206.805)</u>	<u>(781)</u>