

# **Tømrer- og Snedkermester Børge Nielsen A/S**

Høgevej 8 B  
3400 Hillerød

CVR-nr. 18867842

## **Årsrapport for 2015**

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

---

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Tømrer- og Snedkermester Børge Nielsen A/S Høgevej 8 B 3400 Hillerød
Telefon	48266827
CVR-nr.	18867842
Stiftelsesdato	1. oktober 1995
Hjemsted	Hillerød
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Bestyrelse</b>	Peter Følbæk Nielsen, Formand Jesper Følbæk Nielsen Claus Løvgreen
<b>Direktion</b>	Jesper Følbæk Nielsen, Direktør
<b>Revisor</b>	Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab Trollesminde Kontorpark Roskildevej 12 A 3400 Hillerød CVR-nr.: 54879911
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken

## **Ledespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Tømrer- og Snedkermester Børge Nielsen 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 8. april 2016

### **Direktion**

Jesper Følbæk Nielsen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Peter Følbæk Nielsen  
Formand

Jesper Følbæk Nielsen

Claus Løvgreen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Tømrer- og Snedkermester Børge Nielsen A/S

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrer- og Snedkermester Børge Nielsen A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 2015 - 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.

Hillerød, den 8. april 2016

**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer*  
**CVR-nr. 54879911**

Carsten Bjørn Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive tømrer- og snedkervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 2.535.157, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 35.211.448, og en egenkapital på kr. 6.788.606.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### **Forventninger til fremtiden**

Der forventes et positivt resultat i det kommende år på niveau med indeværende års resultat.

## Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:  
*Hovedtal er i tusinder.*

	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Bruttofortjeneste	38.424	30.876	28.618	26.632	26.019
Resultat af primær drift	3.765	1.221	1.276	423	1.096
Finansielle indtægter	47	33	68	33	127
Finansielle omkostninger	-520	-542	-458	-427	-365
Årets resultat	2.535	535	634	2	633
Aktiver i alt	35.211	30.835	28.761	24.919	24.388
Egenkapital i alt	6.789	4.253	3.718	3.084	3.533
Afkastningsgrad (%)	12	4	5	2	6
Likviditetsgrad I	1	1	1	1	1
Soliditetsgrad (%)	19	14	13	12	14
Årets investeringer i materielle anlægsaktiver	3.445	3.302	1.505	1.043	3.093



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tømrer- og Snedkermester Børge Nielsen A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Regningsarbejder og ekstraarbejder på enterprisesager indregnes efter faktureringskriteriet i takt med at de indtjenes, og når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang samt såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes efter fradrag af moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring, samt øvrige personaleomkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt gæld og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Leasingkontrakter

Finansielle leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller til en lavere nutidsværdi af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Entreprisekontrakter

Igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktiske udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til nominal restgæld eller til amortiseret kostpris, hvis den afviger væsentligt herfra.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

### Pengestrømsopgørelsen

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

### Forklaring af nøgletal

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

Afkastningsgrad (%)	=	$\frac{(\text{Driftsresultat} + \text{Finansielle indtægter}) \times 100}{\text{Gns. aktiver}}$
Likviditetsgrad I	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver i alt}}{\text{Kortfristede forpligtelser}}$
Egenkapitalandel (soliditet) (%)	=	$\frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Passiver i alt}}$

## Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>38.424.381</b>	<b>30.875.936</b>
Personaleomkostninger	1	-33.035.632	-28.452.599
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.624.045	-1.201.911
<b>Driftsresultat</b>		<b>3.764.704</b>	<b>1.221.426</b>
Andre finansielle indtægter		46.806	32.724
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-23.241
Andre finansielle omkostninger		-520.228	-518.459
<b>Resultat før skat</b>		<b>3.291.282</b>	<b>712.450</b>
Skat af årets resultat		-756.125	-177.122
<b>Årets resultat</b>		<b>2.535.157</b>	<b>535.328</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		3.753.449	3.218.121
Årets resultat		2.535.157	535.328
<b>Til disposition</b>		<b>6.288.606</b>	<b>3.753.449</b>
 <b>Fordeling af resultat</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		988.606	0
Overført resultat		5.300.000	3.753.449
<b>Fordelt</b>		<b>6.288.606</b>	<b>3.753.449</b>

## Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	4.702.471	4.261.338
Indretning af lejede lokaler	3	2.909.487	1.636.353
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>7.611.958</u></b>	<b><u>5.897.691</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		79.777	83.520
Deposita		264.000	264.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>343.777</u></b>	<b><u>347.520</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>7.955.735</u></b>	<b><u>6.245.211</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer		396.500	379.700
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>396.500</u></b>	<b><u>379.700</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.738.461	23.220.044
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	5.411.371	678.495
Andre tilgodehavender		145.531	180.758
Periodeafgrænsningsposter		562.812	119.049
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>26.858.175</u></b>	<b><u>24.198.346</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.038</u></b>	<b><u>11.384</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>27.255.713</u></b>	<b><u>24.589.430</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>35.211.448</u></b>	<b><u>30.834.641</u></b>

## Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		5.300.000	3.753.449
Udbytte for regnskabsåret		988.606	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>6.788.606</u></b>	<b><u>4.253.449</u></b>
Hensættelser til udskudt skat		598.598	246.767
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>598.598</u></b>	<b><u>246.767</u></b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.807.261	2.031.686
Leasingforpligtelser		3.154.774	2.767.233
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b><u>4.962.035</u></b>	<b><u>4.798.919</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.154.000	1.069.121
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		779.045	2.299.553
Acontofaktureringer på igangværende arbejder, udover aktiveret del		1.935.692	1.229.250
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.680.459	10.843.637
Gæld til tilknyttede virksomheder		150.013	638.888
Selskabsskat		418.219	150.012
Anden gæld		4.744.781	5.305.045
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>22.862.209</u></b>	<b><u>21.535.506</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>27.824.244</u></b>	<b><u>26.334.425</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>35.211.448</u></b>	<b><u>30.834.641</u></b>
Nærtstående parter	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	10		

## Pengestrømsopgørelse

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Årets resultat	2.535.157	535.328
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.624.045	1.201.911
Regulering af renteindtægter og lignende indtægter	0	-6.946
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	18.276	6.599
Regulering af skat af årets resultat	404.294	144.011
Regulering af udskudt skat	351.831	33.111
Ændring i varebeholdninger	-16.800	-31.000
Ændring i tilgodehavender	-2.659.829	88.776
Ændring i leverandørgæld mv.	2.494.125	-137.825
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>	<b>4.751.099</b>	<b>1.833.965</b>
Betalt selskabsskat	-150.620	-476.956
<b>Pengestrøm fra driftsaktivitet</b>	<b>4.600.479</b>	<b>1.357.009</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.445.312	-3.301.964
Salg af materielle anlægsaktiver	107.000	163.400
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	0	-180.000
<b>Pengestrøm fra investeringsaktivitet</b>	<b>-3.338.312</b>	<b>-3.318.564</b>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter	-1.733.933	-556.630
Nedbringelse af leasingforpligtelser	-1.338.733	-848.226
Optagelse af gæld til kreditinstitutter	0	2.244.686
Indgåelse af leasingforpligtelser	1.800.153	1.130.000
<b>Pengestrøm fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-1.272.513</b>	<b>1.969.830</b>
<b>Ændringer i likvider</b>	<b>-10.346</b>	<b>8.275</b>
Likvider, primo	11.384	3.109
<b>Likvider, ultimo</b>	<b>1.038</b>	<b>11.384</b>
<b>Likvider specificeres således:</b>		
Likvide beholdninger	1.038	11.384
<b>Likvider i alt</b>	<b>1.038</b>	<b>11.384</b>



## Noter

### 1. Personalemkostninger

Lønninger	-27.145.496	-23.452.066
Pensioner	-3.516.431	-3.076.342
Omkostninger til social sikring	-800.805	-709.725
Andre personalemkostninger	-1.572.900	-1.214.466
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>-33.035.632</b>	<b>-28.452.599</b>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	82	72
-----------------------------------	----	----

### 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	9.174.051	8.029.952
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.144.663	1.651.860
Afgang i årets løb	-2.166.105	-507.761
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>9.152.609</b>	<b>9.174.051</b>

Af- og nedskrivninger primo	-4.912.713	-4.068.914
Årets afskrivninger	-1.442.762	-1.324.104
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.905.337	480.305
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-4.450.138</b>	<b>-4.912.713</b>

<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.702.471</b>	<b>4.261.338</b>
-------------------------------------	------------------	------------------

Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	4.043.124	3.605.174
--	-----------	-----------

### 3. Indretning af lejede lokaler

Kostpris primo	1.650.104	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.554.750	1.650.104
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.204.854</b>	<b>1.650.104</b>

Af- og nedskrivninger primo	-13.751	0
Årets afskrivninger	-281.616	-13.751
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-295.367</b>	<b>-13.751</b>

<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.909.487</b>	<b>1.636.353</b>
-------------------------------------	------------------	------------------

### 4. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af udført arbejde	23.910.479	12.034.828
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-20.434.800	-12.585.583
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>3.475.679</b>	<b>-550.755</b>

*Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:*

Nettotilgodehavender	5.411.371	678.495
Nettoforpligtelser	-1.935.692	-1.229.250
	<b>3.475.679</b>	<b>-550.755</b>

## Noter

### 5. Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Forslag til udbytte</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo	500.000	3.753.449	0	4.253.449
Forslag til årets resultatdisponering		1.546.551	988.606	2.535.157
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>5.300.000</b>	<b>988.606</b>	<b>6.788.606</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier på kr. 1.000 eller multipla heraf.

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 6. Langfristede gældsforpligtelser

	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.807.261	224.000	887.391
Leasingforpligtelser	3.154.774	930.000	0
	<b>4.962.035</b>	<b>1.154.000</b>	<b>887.391</b>

### 7. Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter Følbæk Holding ApS i egenskab af, at selskabet ejer mere end 50 % af den stemmeberettigede selskabskapital.

Selskabet indgår i koncernregnskabsaflæggelsen for Følbæk Holding ApS, CVR.nr. 27658968.

### 8. Eventualforpligtelser

Selskabet har sammen med de øvrige koncernselskaber indgået en renteswapaftale i DK, som pr. 31. december 2015 udviser en negativ markedsværdi på t.kr. 797 og udløber i 2025.

Renteswapaftalen er indgået med henblik på at sikre en væsentlig del af gælden på et renteniveau, som i perioden er fastlagt til et gennemsnit på 2,85 %.

Renteswapen er indgået således, at den følger afdragsprofilen på lånene.

Den negative værdi er optaget i moderselskabets balance, som bankgæld.

Selskabet har en tvist pr. 31. december 2015 på i alt t.kr. 450 incl. moms, hvor der er konstateret uenighed om i hvilket omfang, det af selskabet udførte arbejde skal betales. Forholdet vurderer selskabets advokat i lighed med ledelsen vil få et positivt udfald. På dette grundlag forventes der ikke tilført selskabet tab af væsentlig betydning i denne forbindelse.

Selskabet er sambeskattet med de selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Følbæk Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Endvidere kan senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### 9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er stillet ejerpantebrev på t.kr. 1.040 i køretøjer med en regnskabsmæssig værdi på t.kr.

## Noter

455 pr. 31. december 2015, samt skadeløspantebrev på t.kr. 9.000 som virksomhedspant til sikkerhed for bankengagementet. Virksomhedspantet omfatter driftsmidler, simple fordringer, lagre af råvarer og færdigvarer samt goodwill, som er opgjort til en regnskabsmæssig værdi på i alt t.kr. 21.339 pr. 31. december 2015.

Selskabet har arbejdsgarantier for i alt t.kr 14.502.

### **10. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en resthæftelse på i alt t.kr. 522.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver og forpligtelserne er medtaget som gæld i balancen.