


JK Pavilloner ApS
Nydamsvej 3, 6040 Egtved

CVR-nr. 18 91 23 33

Årsrapport
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/03 2016.



Yvonne Kristensen
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
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for JK Pavilloner ApS.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

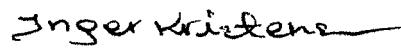
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 17. februar 2016

Direktion


Yvonne Kristensen

Bestyrelse


Inger Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i JK Pavilloner ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JK Pavilloner ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, 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 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

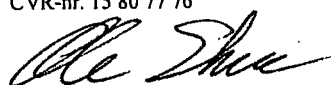
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 17. februar 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76



Ole Jespersen-Skree
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	JK Pavilloner ApS Nydamsvej 3 6040 Egtved Telefon: 75 55 03 77 Telefax: 75 55 04 22 CVR-nr.: 18 91 23 33 Stiftet: 13. november 1995 Hjemsted: Egtved Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Inger Kristensen
Direktion	Yvonne Kristensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Spar Nord Herning Dalgasgade 30 7400 Herning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af produktion, salg og udlejning af skurvogne og pavilloner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.335 t.kr. mod 8.278 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.123 t.kr. mod 1.086 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JK Pavilloner ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Tilvalg fra klasse C-virksomhed er pengestrømsopgørelse.

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, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer, råvarer samt hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

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 af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører samt direkte lønforbrug.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. 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 og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 JK Pavilloner ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 proventet 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	9.334.990	8.277.541
1 Personaleomkostninger	-3.957.669	-3.439.615
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.578.071	-3.322.159
Driftsresultat	1.799.250	1.515.767
Andre finansielle indtægter	21.156	25.377
Andre finansielle omkostninger	-266.634	-276.751
Resultat før skat	1.553.772	1.264.393
2 Skat af årets resultat	-430.953	-178.063
Årets resultat	1.122.819	1.086.330
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	1.086.330
Disponeret fra overført resultat	-3.877.181	0
Disponeret i alt	1.122.819	1.086.330

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	1.937.700	2.255.698
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.095.735	13.592.118
3	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.333.435</u>	<u>16.147.816</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>18.333.435</u>	<u>16.147.816</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	629.420	995.292
	Varer under fremstilling	1.615.400	81.480
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>51.100</u>	<u>131.100</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>2.295.920</u>	<u>1.207.872</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	671.251	712.582
	Andre tilgodehavender	0	61.926
	Periodeafgrænsningsposter	<u>57.022</u>	<u>47.674</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>728.273</u>	<u>822.182</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>1.254.392</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.024.193</u>	<u>3.284.446</u>
	Aktiver i alt	<u>21.357.628</u>	<u>19.432.262</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	200.000	200.000
5 Reserve for opskrivninger	2.431.688	2.338.161
6 Overført resultat	2.204.106	6.174.814
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.000.000	0
Egenkapital i alt	<u>9.835.794</u>	<u>8.712.975</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.551.057	1.495.775
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.551.057</u>	<u>1.495.775</u>
Gældsforpligtelser		
8 Gæld til pengeinstitutter	5.282.902	5.519.983
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.282.902	5.519.983
Kortfristet del af langfristet gæld	924.132	914.323
Gæld til pengeinstitutter	189.424	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	412.180
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.631.239	1.163.981
Selskabsskat	375.671	319.235
Anden gæld	1.071.413	893.810
Periodeafgrænsningsposter	495.996	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.687.875	3.703.529
Gældsforpligtelser i alt	<u>9.970.777</u>	<u>9.223.512</u>
Passiver i alt	<u>21.357.628</u>	<u>19.432.262</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Årets resultat	1.122.819	1.086.330
11 Reguleringer	4.211.373	3.749.601
12 Ændring i driftskapital	<u>-265.462</u>	<u>3.020.623</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.068.730	7.856.554
Renteindbetalinger og lignende	21.156	25.380
Renteudbetalinger og lignende	<u>-266.634</u>	<u>-276.751</u>
Pengestrøm fra ordinær drift	4.823.252	7.605.183
Kursregulering	<u>0</u>	<u>-42.755</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>4.823.252</u>	<u>7.562.428</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-7.286.285	-4.580.199
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>1.565.724</u>	<u>1.171.572</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-5.720.561</u>	<u>-3.408.627</u>
Afdrag på langfristet gæld	-227.272	3.145.977
Afdrag på mellemregning tilknyttet virksomhed	<u>-319.235</u>	<u>-4.382.019</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-546.507</u>	<u>-1.236.042</u>
Ændring i likvider	-1.443.816	2.917.759
Likvider 1. januar	<u>1.254.392</u>	<u>-1.663.367</u>
Likvider 31. december	<u>-189.424</u>	<u>1.254.392</u>
Likvider		
Likvide beholdninger	0	1.254.392
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	<u>-189.424</u>	<u>0</u>
Likvider 31. december	<u>-189.424</u>	<u>1.254.392</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	3.508.490	3.063.035
Pensioner	270.966	224.513
Andre omkostninger til social sikring	84.062	74.883
Personalemkostninger i øvrigt	94.151	77.184
	<u>3.957.669</u>	<u>3.439.615</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>9</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	375.671	329.571
Årets regulering af udskudt skat	-9.154	-151.508
Regulering af udskudt skat primo	64.436	0
	<u>430.953</u>	<u>178.063</u>

Noter

3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. januar	3.476.947	32.969.767	300.000
Tilgang	0	7.286.285	0
Afgang	0	-2.346.580	0
Kostpris 31. december	<u>3.476.947</u>	<u>37.909.472</u>	<u>300.000</u>
Opskrivninger 1. januar	3.117.549	0	0
Opskrivninger 31. december	<u>3.117.549</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	4.338.798	19.377.649	0
Årets afskrivninger	317.998	4.027.317	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.591.229	0
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>4.656.796</u>	<u>21.813.737</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.937.700</u>	<u>16.095.735</u>	<u>300.000</u>

4. Anpartskapital

Anpartskapital 1. januar	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

5. Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger 1. januar	2.338.161	2.338.161
Overført fra overført overskud	93.527	0
	<u>2.431.688</u>	<u>2.338.161</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	6.174.814	5.120.337
Årets overførte overskud eller underskud	-3.877.181	1.086.330
Dagsværdiregulering renteswap	0	-31.853
Overført til reserve for opskrivninger	-93.527	0
	<u>2.204.106</u>	<u>6.174.814</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>
	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>
8. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	6.207.034	6.434.306
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-924.132</u>	<u>-914.323</u>
	<u>5.282.902</u>	<u>5.519.983</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>2.426.002</u>	<u>2.669.691</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 6.207 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Driftsmateriel og inventar	16.096 t.kr.	
Varebeholdninger	2.296 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	671 t.kr.	
Ejerpantebrev, nom 5.000 t.kr., med pant i ejendommen Nydamsvej 3, 6040 Egtved.		
Den bogførte værdi heraf udgør pr. 31/12 2015 t.kr. 1.938.		
Løse pantebrev, nom. 4.000 t.kr., med pant i udlejningsaktiver. Den bogførte værdi heraf udgør pr. 31/12 2015 t.kr. 15.611.		

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet arbejdsgarantier for 46 t.kr. overfor bygherrer.

Operationel leasing

Selskabet har optaget operationelle leasingkontrakter med en restløbetid på 59 måneder, samt en samlet restydelse på 202 t.kr.

Heraf forfalder 33 t.kr. indenfor 1 år.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med J.K. Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3.534.942	3.320.164
Andre finansielle indtægter	-21.156	-25.377
Andre finansielle omkostninger	266.634	276.751
Skat af årets resultat	430.953	178.063
	<u>4.211.373</u>	<u>3.749.601</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-1.088.048	1.957.052
Ændring i tilgodehavender	93.909	92.634
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	728.677	970.937
	<u>-265.462</u>	<u>3.020.623</u>