

**BEAS A/S**  
Brørupvænget 10, 7650 Bøvlingbjerg

CVR-nr. 19 94 31 78

**Årsrapport**

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. februar 2017.

---

Karl Kristian Mikkelsen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |             |
| Ledelsespåtegning                                       | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæringer                     | 2           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |             |
| Selskabsoplysninger                                     | 4           |
| Hovedtal og nøgletal                                    | 5           |
| Ledelsesberetning                                       | 6           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 7           |
| Resultatopgørelse                                       | 12          |
| Balance   | 13          |
| Pengestrømsopgørelse                                    | 15          |
| Noter   | 16          |

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for BEAS A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bøvlingbjerg, den 29. november 2016

### **Direktion**

Karl Kristian Mikkelsen  
direktør

### **Bestyrelse**

Hanne Cichosz Mikkelsen  
formand

Karl Kristian Mikkelsen

Christina Cichosz Mikkelsen

Christoffer Cichosz Mikkelsen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionæren i BEAS A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for BEAS A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Holstebro, den 29. november 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | BEAS A/S<br>Brørupvænget 10<br>7650 Bøvlingbjerg<br><br>Telefon: 9788 5222<br><br>CVR-nr.: 19 94 31 78<br>Stiftet: 1. februar 1997<br>Hjemsted: Lemvig<br>Regnskabsår: 1. oktober - 30. september<br>20. regnskabsår |
| <b>Bestyrelse</b>      | Hanne Cichosz Mikkelsen, formand<br>Karl Kristian Mikkelsen<br>Christina Cichosz Mikkelsen<br>Christoffer Cichosz Mikkelsen  |
| <b>Direktion</b>       | Karl Kristian Mikkelsen, direktør  |
| <b>Revision</b>        | KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S  |
| <b>Bankforbindelse</b> | Vestjysk Bank  |
| <b>Modervirksomhed</b> | BEAS Holding ApS, Bøvlingbjerg   |

**Hovedtal og nøgletal**


---

|                                 | 2015/16<br>t.kr. | 2014/15<br>t.kr. | 2013/14<br>t.kr. | 2012/13<br>t.kr. | 2011/12<br>t.kr. |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Resultatopgørelse:</b>       |                  |                  |                  |                  |                  |
| Bruttofortjeneste               | 5.684            | 5.911            | 5.392            | 6.032            | 6.500            |
| Resultat før finansielle poster | 2.336            | 2.524            | 1.831            | 2.237            | 2.763            |
| Finansielle poster, netto       | -28              | -56              | -95              | -149             | -355             |
| Årets resultat                  | 1.794            | 1.885            | 1.311            | 1.629            | 1.804            |
| <b>Balance:</b>                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| Balancesum                      | 14.644           | 14.845           | 15.142           | 17.022           | 18.406           |
| Egenkapital                     | 7.184            | 6.889            | 6.204            | 6.394            | 6.265            |
| <b>Pengestrømme:</b>            |                  |                  |                  |                  |                  |
| Driftsaktivitet                 | 2.394            | 2.707            | 2.915            | 2.882            | -1.299           |
| Investeringsaktivitet           | -335             | -87              | 105              | -362             | -1.919           |
| Finansieringsaktivitet          | -1.664           | -1.362           | -1.659           | -1.655           | 1.109            |
| Pengestrømme i alt              | 395              | 1.257            | 1.361            | 865              | -2.109           |
| <b>Nøgletal i %: *)</b>         |                  |                  |                  |                  |                  |
| Likviditetsgrad                 | 196,1            | 186,6            | -                | -                | -                |
| Soliditetsgrad                  | 49,1             | 46,4             | 41,0             | 37,6             | 34,0             |
| Egenkapitalforrentning          | 25,5             | 28,8             | 20,8             | 25,7             | 30,3             |

\*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af betalingsautomater mv. og computerstyring til maskinanlæg.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 5.684 t.kr. mod 5.911 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et overskud på 1.794 t.kr. mod et overskud sidste år på 1.885 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling har været tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 7.184 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 49,1 % af de samlede aktiver på 14.644 t.kr.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for BEAS A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket produktionsomkostninger.

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. På de ydelser, hvorpå der påhviler selskabet en forpligtelse i form af opdatering og support, foretages en periodisering over kontraktens løbetid. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder vareforbrug, lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Under produktionsomkostninger indregnes udviklingsomkostninger.

#### **Salgs- og distributionsomkostninger**

I salgs- og distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

#### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

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

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

|                              |          |
|------------------------------|----------|
| Bygninger                    | 30 år    |
| Produktionsanlæg og maskiner | 3 - 5 år |

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

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

### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### **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 og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

### **Tilgodehavender**

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

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Efter sambeskatningsreglerne hæfter BEAS A/S 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.

### **Gældsforpligtelser**

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

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **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 virksomheder og aktiviteter samt 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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. oktober - 30. september**


---

| <u>Note</u>                             | <u>2015/16</u>   | <u>2014/15</u>   |
|---|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                | <b>5.683.835</b> | <b>5.911.037</b> |
| Salgs- og distributionsomkostninger     | -1.196.422       | -1.351.376       |
| Administrationsomkostninger             | -2.151.678       | -2.035.770       |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>  | <b>2.335.735</b> | <b>2.523.891</b> |
| Finansielle indtægter                   | 32.626           | 26.968           |
| 1 Finansielle omkostninger              | -60.476          | -83.003          |
| <b>Resultat før skat</b>                | <b>2.307.885</b> | <b>2.467.856</b> |
| Skat af årets resultat                  | -513.740         | -582.855         |
| <b>Årets resultat</b>                   | <b>1.794.145</b> | <b>1.885.001</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b> |                  |                  |
| Udbytte for regnskabsåret               | 1.700.000        | 1.500.000        |
| Overføres til overført resultat         | 94.145           | 385.001          |
| <b>Disponeret i alt</b>                 | <b>1.794.145</b> | <b>1.885.001</b> |

**Balance 30. september**


---

| <b>Aktiver</b>           |                                 | <u>2016</u>              | <u>2015</u>              |
|--------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u>              |                                 |                          |                          |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |                                 |                          |                          |
| 2                        | Grunde og bygninger             | 4.885.519                | 5.063.794                |
| 2                        | Produktionsanlæg og maskiner    | 456.773                  | 343.580                  |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt  | <u>5.342.292</u>         | <u>5.407.374</u>         |
|                          | Andre tilgodehavender           | 241.397                  | 243.977                  |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>241.397</u>           | <u>243.977</u>           |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>      | <b><u>5.583.689</u></b>  | <b><u>5.651.351</u></b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |                                 |                          |                          |
|                          | Råvarer og hjælpematerialer     | 5.453.513                | 5.567.794                |
|                          | Varebeholdninger i alt          | <u>5.453.513</u>         | <u>5.567.794</u>         |
|                          | Tilgodehavender fra salg        | 2.527.434                | 2.936.319                |
|                          | Andre tilgodehavender           | 0                        | 5.445                    |
|                          | Tilgodehavender i alt           | <u>2.527.434</u>         | <u>2.941.764</u>         |
|                          | Likvide beholdninger            | 1.079.748                | 684.566                  |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>  | <b><u>9.060.695</u></b>  | <b><u>9.194.124</u></b>  |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>            | <b><u>14.644.384</u></b> | <b><u>14.845.475</u></b> |

**Balance 30. september**

| <b>Passiver</b>                                |   | <u>2016</u>              | <u>2015</u>              |
|--|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u>                                    |   |                          |                          |
| <b>Egenkapital</b>                             |   |                          |                          |
| 3  | Aktiekapital                                      | 790.000                  | 790.000                  |
| 4  | Overført resultat                                 | 4.693.559                | 4.599.414                |
| 5  | Foreslået udbytte for regnskabsåret               | 1.700.000                | 1.500.000                |
|  | <b>Egenkapital i alt</b>                          | <b><u>7.183.559</u></b>  | <b><u>6.889.414</u></b>  |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                  |   |                          |                          |
|  | Hensættelser til udskudt skat                     | 425.925                  | 444.519                  |
|  | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>               | <b><u>425.925</u></b>    | <b><u>444.519</u></b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                      |   |                          |                          |
| 6  | Gæld til realkreditinstitut                       | 2.414.803                | 2.583.094                |
|  | Langfristede gældsforpligtelser i alt             | <u>2.414.803</u>         | <u>2.583.094</u>         |
| 6  | Kortfristet del af langfristet gæld               | 165.817                  | 161.747                  |
|  | Leverandører af varer og tjenesteydelser          | 1.775.265                | 2.117.036                |
|  | Selskabsskat                                      | 0                        | 596.007                  |
|  | Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 532.334                  | 0                        |
|  | Anden gæld  | 1.595.832                | 1.602.036                |
|  | Periodeafgrænsningsposter                         | 550.849                  | 451.622                  |
|  | Kortfristede gældsforpligtelser i alt             | <u>4.620.097</u>         | <u>4.928.448</u>         |
|  | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                   | <b><u>7.034.900</u></b>  | <b><u>7.511.542</u></b>  |
|  | <b>Passiver i alt</b>                             | <b><u>14.644.384</u></b> | <b><u>14.845.475</u></b> |
| <b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |   |                          |                          |
| <b>8 Eventualposter</b>                        |   |                          |                          |



**Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september**

| <u>Note</u>                                    | <u>2015/16</u>    | <u>2014/15</u>    |
|--|-------------------|-------------------|
| Årets resultat                                 | 1.794.145         | 1.885.001         |
| 9 Reguleringer                                 | 944.082           | 958.565           |
| 10 Ændring i driftskapital                     | 279.863           | 345.460           |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster  | 3.018.090         | 3.189.026         |
| Renteindbetalinger og lignende                 | 32.626            | 26.968            |
| Renteudbetalinger og lignende                  | -60.476           | -83.003           |
| Pengestrøm fra ordinær drift                   | 2.990.240         | 3.132.991         |
| Betalt selskabsskat                            | -596.007          | -426.276          |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>        | <b>2.394.233</b>  | <b>2.706.715</b>  |
| Køb af materielle anlægsaktiver                | -337.410          | -45.400           |
| Salg af materielle anlægsaktiver               | 0                 | 88.179            |
| Køb af finansielle anlægsaktiver               | 2.580             | -129.610          |
| <b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>  | <b>-334.830</b>   | <b>-86.831</b>    |
| Afdrag på langfristet gæld                     | -164.221          | -162.430          |
| Betalt udbytte                                 | -1.500.000        | -1.200.000        |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b> | <b>-1.664.221</b> | <b>-1.362.430</b> |
| <b>Ændring i likvider</b>                      | <b>395.182</b>    | <b>1.257.454</b>  |
| Likvider 1. oktober                            | 684.566           | -572.888          |
| <b>Likvider 30. september</b>                  | <b>1.079.748</b>  | <b>684.566</b>    |
| <b>Likvider</b>                                |                   |                   |
| Likvide beholdninger                           | 1.079.748         | 684.566           |
| <b>Likvider 30. september</b>                  | <b>1.079.748</b>  | <b>684.566</b>    |

**Noter**

|  | 2015/16                    | 2014/15                              |
|--|----------------------------|--------------------------------------|
| <b>1. Finansielle omkostninger</b>   |                            |                                      |
| Renter, tilknyttet virksomhed  | 0                          | 28.861                               |
| Andre renteomkostninger  | 60.476                     | 54.142                               |
|  | <b>60.476</b>              | <b>83.003</b>                        |
| <br>   |                            |                                      |
| <b>2. Materielle anlægsaktiver</b>   |                            |                                      |
|  | <b>Grunde og bygninger</b> | <b>Produktions-anlæg og maskiner</b> |
| Kostpris 1. oktober  | 7.123.643                  | 1.165.183                            |
| Tilgang  | 0                          | 337.410                              |
| <b>Kostpris 30. september</b>  | <b>7.123.643</b>           | <b>1.502.593</b>                     |
| Afskrivninger 1. oktober   | 2.059.849                  | 821.603                              |
| Årets afskrivninger  | 178.275                    | 224.217                              |
| <b>Afskrivninger 30. september</b>   | <b>2.238.124</b>           | <b>1.045.820</b>                     |
| <br>   |                            |                                      |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>   | <b>4.885.519</b>           | <b>456.773</b>                       |
|  | 30/9 2016                  | 30/9 2015                            |
| <br>   |                            |                                      |
| <b>3. Aktiekapital</b>   |                            |                                      |
| Aktiekapital 1. oktober  | 790.000                    | 790.000                              |
|  | <b>790.000</b>             | <b>790.000</b>                       |
| <br>   |                            |                                      |
| Aktiekapitalen består af 790 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser. |                            |                                      |
| <br>   |                            |                                      |
| <b>4. Overført resultat</b>  |                            |                                      |
| Overført resultat 1. oktober   | 4.599.414                  | 4.214.413                            |
| Årets overførte resultat   | 94.145                     | 385.001                              |
|  | <b>4.693.559</b>           | <b>4.599.414</b>                     |

## Noter

|   | <u>30/9 2016</u>        | <u>30/9 2015</u>        |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b> |                         |                         |
| Udbytte 1. oktober                            | 1.500.000               | 1.200.000               |
| Udbetalt udbytte                              | -1.500.000              | -1.200.000              |
| Udbytte for regnskabsåret                     | <u>1.700.000</u>        | <u>1.500.000</u>        |
|   | <b><u>1.700.000</u></b> | <b><u>1.500.000</u></b> |

## 6. Gældsforpligtelser

|                             | <u>Afdrag<br/>første år</u> | <u>Restgæld<br/>efter 5 år</u> | <u>Gæld i alt<br/>30/9 2016</u> | <u>Gæld i alt<br/>30/9 2015</u> |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitut | <u>165.817</u>              | <u>1.873.908</u>               | <u>2.580.620</u>                | <u>2.744.841</u>                |
|                             | <b><u>165.817</u></b>       | <b><u>1.873.908</u></b>        | <b><u>2.580.620</u></b>         | <b><u>2.744.841</u></b>         |

## 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 2.581 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 4.886 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 700 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevne giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

## 8. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med BEAS Holding ApS, CVR-nr. 10 32 23 75 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

**Noter**

---

|   | <u>2015/16</u>        | <u>2014/15</u>        |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>9. Reguleringer</b>                    |                       |                       |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | 402.492               | 332.037               |
| Avance ved afhændelse af anlægsaktiver    | 0                     | -12.362               |
| Finansielle indtægter                     | -32.626               | -26.968               |
| Finansielle omkostninger                  | 60.476                | 83.003                |
| Skat af årets resultat                    | 513.740               | 582.855               |
|   | <u><b>944.082</b></u> | <u><b>958.565</b></u> |
| <br><b>10. Ændring i driftskapital</b>    |                       |                       |
| Ændring i varebeholdninger                | 114.281               | 731.874               |
| Ændring i tilgodehavender                 | 414.330               | -234.976              |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld    | -248.748              | -151.438              |
|   | <u><b>279.863</b></u> | <u><b>345.460</b></u> |