



**TØNDER REVISION**

REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB



# AKTIESELSKABET BALANCE.AS

Rantzausvej 19

Visby

6261 Bredebro

**CVR-nr. 20 12 32 06**

## Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13/05 2016

---

Lauge Skriver Grønlund  
Dirigent

### Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer  
Jan Callesen  
Birgit Arens

Søndergade 14  
6270 Tønder  
Tlf 74 72 41 11

[info@tonderrevision.dk](mailto:info@tonderrevision.dk)  
[www.tonderrevision.dk](http://www.tonderrevision.dk)

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	15
Balance pr. 31. december 2015	16
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015	18
Noter til årsrapporten	20

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for AKTIESELSKABET BALANCE.AS.

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.

Visby, den 13. maj 2016

Direktion

Lauge Skriver Grønlund  
direktør

Bestyrelse

Karsten Hermann Laursen  
formand

Lauge Skriver Grønlund

Vita Skriver Grønlund

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### ***Til ledelsen i AKTIESELSKABET BALANCE.AS***

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for AKTIESELSKABET BALANCE.AS 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**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Tønder, den 13. maj 2016

#### **Tønder Revision**

registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	AKTIESELSKABET BALANCE.AS Rantzausvej 19 Visby 6261 Bredebro  Telefon: 74783400 E-mail: mail@balance.as Hjemmeside: www.balance.as  CVR-nr.: 20 12 32 06 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Tønder
<b>Bestyrelse</b>	Karsten Hermann Laursen, formand Lauge Skriver Grønlund Vita Skriver Grønlund
<b>Direktion</b>	Lauge Skriver Grønlund, direktør
<b>Revision</b>	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Søndergade 14 6270 Tønder
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Perlegade 24-26 6400 Sønderborg

## Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>Hovedtal</b>					
Nettoomsætning	16.704	12.778	10.736	12.517	14.369
Resultat før finansielle poster	684	-445	238	986	1.868
Resultat af finansielle poster	-16	-9	34	34	-6
Årets resultat	509	-358	207	764	1.395
Balancesum	6.239	5.190	3.919	4.746	5.711
Egenkapital	2.608	2.099	2.457	2.250	2.000
- driftsaktivitet	1.491	-912	372	1.313	1.418
- investeringsaktivitet	-422	99	-219	-70	-1.408
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-680	0	-38	0	-1.713
- finansieringsaktivitet	-20	556	-508	-1.150	-611
Årets forskydning i likvider	1.049	-258	-355	93	-601
Antal medarbejdere	11	10	7	7	7
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad	4,1%	-3,5%	2,2%	7,9%	13,0%
Soliditetsgrad	41,8%	40,4%	62,7%	47,4%	35,0%
Forrentning af egenkapital	21,6%	-15,7%	8,8%	36,0%	74,4%
Likviditetsgrad	142,1%	138,6%	191,4%	140,5%	1,1%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ved ændring af regnskabspraksis er der foretaget tilpasning af sammenligningstal tilbage fra 2011. Der henvises til omtale heraf i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets primære forretningsområder er implementering, udvikling og vedligehold af IT-løsninger til virksomheder, som efterspørger knowhow indenfor netværk/infrastruktur og ERP.

Målgruppen er mellemstore virksomheder, med 10-250 ansatte, med behov for styring af økonomien, salg, produktion, logistik og virksomhedens IT-mæssige infrastruktur.

Udbuddet er knowhow, standardsoftware, standardhardware, specialsoftware til brug for dataopsamling, specialudviklet software til undersøgelse af standard soft- og hardware.

Selskabet lægger stor vægt på en tæt og uformel dialog med de enkelte virksomheder, der samarbejdes med, samt høj fortrolighedsniveau.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 508.972, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 2.607.810.

Kundernes investeringslyst er stigende gennem 2015 over en bred linie, både kunderne indenfor branche fokus og dem udenfor.

Regnskabsåret 2015 har indeholdt en mindre grad af udviklingsaktiviteter end tidligere år, hvilket har haft indflydelse på den alm. konsulentforretning og den fakturerede omsætning i positiv retning.

Bestyrelsen finder selskabets nettoresultat nogenlunde tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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



## **Ledelsesberetning**

### **Forventet fremtidig udvikling**

Omsætningen for 2016 forventes af ligge på nogenlunde sammen niveau, som 2015, resultatmæssigt dog en anelse højere.

Der satses i 2016 på en yderligere tiltrækning af kompetencetærke medarbejdere.

Der forventes ingen stigning i balance.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for AKTIESELSKABET BALANCE.AS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

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

Andre driftsomkostninger omfatter tab ved salg af driftsmidler..

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### **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 anlægs aktiver.

### **Finansielle poster**

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

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Skriver-Grønlund Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### *Udviklingsprojekter, patenter og licenser*

Udviklingsomkostninger omfatter lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0 kr

#### 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 leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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 mv.

### **Varebeholdninger**

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

Aktiver bestemt for salg:

Aktiver klassificeres som bestemt for salg, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg frem for gennem fortsat anvendelse, og salget med stor sandsynlighed gennemføres inden for et år i henhold til en samlet koordineret plan. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som bestemt for salg.

### **Tilgodehavender**

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

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter 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 afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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

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

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Pengestrømsopgørelse**

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

#### **Pengestrøm fra driftsaktivitet**

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

#### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet**

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

#### **Likvider**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>16.703.948</b>	<b>12.778.472</b>
Andre driftsindtægter		800	462
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-8.586.243	-6.533.974
Andre eksterne omkostninger		-1.313.518	-1.266.739
<b>Bruttoresultat</b>		<b>6.804.987</b>	<b>4.978.221</b>
Personaleomkostninger	1	-5.968.113	-5.294.788
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>836.874</b>	<b>-316.567</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-152.828	-12.828
Andre driftsomkostninger		0	-115.259
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>684.046</b>	<b>-444.654</b>
Finansielle indtægter		1.622	4.675
Finansielle omkostninger		-17.906	-13.314
<b>Resultat før skat</b>		<b>667.762</b>	<b>-453.293</b>
Skat af årets resultat	2	-158.790	94.811
<b>Årets resultat</b>		<b>508.972</b>	<b>-358.482</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		607.810	0
Overført resultat		-98.838	-358.482
		<b>508.972</b>	<b>-358.482</b>



## Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Udviklingsprojekter igangværende		523.695	785.542
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>523.695</b>	<b>785.542</b>
Driftsmateriel og inventar		550.701	23.529
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>550.701</b>	<b>23.529</b>
Deposita	5	101.558	97.278
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>101.558</b>	<b>97.278</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.175.954</b>	<b>906.349</b>
Færdigvarer og handelsvarer		284.793	495.302
<b>Varebeholdninger</b>		<b>284.793</b>	<b>495.302</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.923.044	2.518.833
Igangværende arbejder for fremmed regning		282.016	655.891
Udskudt skatteaktiv		0	88.755
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.205.060</b>	<b>3.263.479</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.573.651</b>	<b>525.092</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.063.504</b>	<b>4.283.873</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>6.239.458</b>	<b>5.190.222</b>

## Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.500.000	1.598.838
Foreslået udbytte for regnskabsåret		607.810	0
<b>Egenkapital</b>	6	<b>2.607.810</b>	<b>2.098.838</b>
Hensættelse til udskudt skat		68.742	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>68.742</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter		561.989	40.661
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.788.039	1.578.225
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	540.838
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.753	2.415
Selskabsskat		1.340	0
Anden gæld		1.204.785	929.245
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.562.906</b>	<b>3.091.384</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.562.906</b>	<b>3.091.384</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>6.239.458</b>	<b>5.190.222</b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Årets resultat		508.972	-358.482
Reguleringer	10	327.902	41.915
Ændring i driftskapital	11	669.865	-552.063
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>1.506.739</b>	<b>-868.630</b>
Renteindbetalinger og lignende		1.622	4.674
Renteudbetalinger og lignende		-17.859	-13.313
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>1.490.502</b>	<b>-877.269</b>
Betalt selskabsskat		0	-34.725
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>1.490.502</b>	<b>-911.994</b>
Køb af immaterielle anlægsaktiver		0	-605.344
Køb af materielle anlægsaktiver		-680.000	0
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-4.280	0
Salg af immaterielle anlægsaktiver		261.847	0
Salg af materielle anlægsaktiver		0	680.000
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	23.885
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-422.433</b>	<b>98.541</b>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-21.417	14.710
Nedbringelse af leasingforpligtelser		-137.255	0
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		-540.838	0
Indgåelse af leasingforpligtelser		680.000	0
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		0	540.838
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-19.510</b>	<b>555.548</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>1.048.559</b>	<b>-257.905</b>
Likvider 1. januar 2015		525.092	782.998
<b>Likvider 31. december 2015</b>		<b>1.573.651</b>	<b>525.093</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.573.651	525.092

## Pengestrømsoppgørelse 1. januar - 31. december 2015 (Fortsat)

	Note	Koncern	
		2015	2014
		kr.	kr.
Likvider 31. december 2015		<u>1.573.651</u>	<u>525.092</u>
Difference		0	1

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	5.033.005	4.445.132
Pensioner	477.642	395.701
Andre omkostninger til social sikring	18.180	15.480
Andre personaleomkostninger	439.286	438.475
	<u><b>5.968.113</b></u>	<u><b>5.294.788</b></u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	1.293	0
Årets udskudte skat	157.497	-94.811
	<u><b>158.790</b></u>	<u><b>-94.811</b></u>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Udviklingsproje kter igangvære nde</u>
Kostpris 1. januar 2015		785.542
Afgang i årets løb		-261.847
Kostpris 31. december 2015		<u>523.695</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<u><b>523.695</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	118.939
Tilgang i årets løb	<u>680.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>798.939</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	95.398
Årets afskrivninger	<u>152.840</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>248.238</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>550.701</u></u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>540.000</u>

### 5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2015	91.278
Tilgang i årets løb	<u>10.280</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>101.558</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>101.558</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	1.598.838	0	2.098.838
Årets resultat	0	-98.838	607.810	508.972
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>500.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>607.810</b>	<b>2.607.810</b>

### 7 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. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af regnskabet samt af moderselskabets regnskab. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Noter til årsrapporten

### 9 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

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

Skriver-Grønlund Holding ApS, Rantzausvej 19, Visby, 6261 Bredebro

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-1.622	-4.675
Finansielle omkostninger	17.906	13.314
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	152.828	128.087
Skat af årets resultat	158.790	-94.811
	<b><u>327.902</u></b>	<b><u>41.915</u></b>
<b>11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	210.509	-366.403
Ændring i tilgodehavender	-30.336	-1.301.005
Ændring i leverandører mv.	489.692	1.115.345
	<b><u>669.865</u></b>	<b><u>-552.063</u></b>