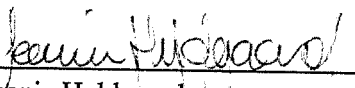


JH Staldservice A/S
Lundholmvej 41, 7500 Holstebro

CVR-nr. 20 64 83 33

Årsrapport
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2016.


Jeanie Hyldgaard
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
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for JH Staldservice A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

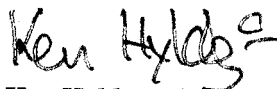
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

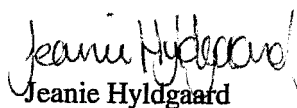
Holstebro, den 17. juni 2016

Direktion



Ken Hyldgaard
direktør

Bestyrelse



Jeanie Hyldgaard



Kasper Hyldgaard



Ken Hyldgaard
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i JH Staldservice A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JH Staldservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Ringkøbing, den 17. juni 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76


Søren H. Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	JH Staldservice A/S Lundholmvej 41 7500 Holstebro
	Telefon: 97428189 Telefax: 97428187 E-mail: info@jhstaldservice.dk
	CVR-nr.: 20 64 83 33 Stiftet: 5. februar 1998 Hjemsted: Holstebro Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015 18. regnskabsår
Bestyrelse	Jeanie Hyldgaard Kasper Hyldgaard Ken Hyldgaard, direktør
Direktion	Ken Hyldgaard, direktør
Revision	
Bankforbindelse	Sydbank A/S Nygade 15 7500 Holstebro
Modervirksomhed	Ken Hyldgaard Holding ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af staldserviceforretning. Aktiviteterne er hovedsageligt salg af og reparation af fodrings, gylle- og udmugningsanlæg. Derudover er der en egen produktion og salg af JH Ministrø og JH Forsuring.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året resultat efter skat udgør 649.208 kr. mod 490.353 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitalberedskab

Såvel selskabets som koncernens likviditet har i 2016 været under pres. Efter opnåelse af nyt lån er det ledelsens skøn, at den har fremskaffet nødvendig likviditet til finansiering af driften i det først kommende år.

Usikkerhed ved indregning og måling

Under hensyntagen til udviklingen af de fremtidige produkter har selskabet valgt at aktivere udviklingsomkostninger.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i aktiviteterne i 2016, med en mindre omsætning men et forbedret resultat, hvilket til dels begrundes med den ændrede koncernstruktur.

Selskabet har primo 2016 afhændet udviklingen og produktionen af Forsuring og Ministrø til søsterselskabet JH Agro A/S, således disse aktiviteter fremadrettet er samlet her, mens salg og servicering i Danmark stadig foregår gennem JH Staldservice A/S.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JH Staldservice 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.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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.

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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 med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger og patenter

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

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

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder måles til kostpriser for materialer og arbejdsløn.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 JH Staldservice A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	11.286.636	12.126.262
1 Personaleomkostninger	-7.878.664	-9.527.416
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.349.273	-1.019.000
Driftsresultat	2.058.699	1.579.846
Andre finansielle indtægter	250.968	5.503
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.458.459	-959.996
Resultat før skat	851.208	625.353
3 Skat af årets resultat	-202.000	-135.000
Årets resultat	649.208	490.353
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	649.208	490.353
Disponeret i alt	649.208	490.353

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
4 Udviklingsprojekter, patenter og igangværende udviklingsprojekter	3.170.168	1.265.742
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>3.170.168</u>	<u>1.265.742</u>
5 Grunde og bygninger	4.818.519	4.963.755
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.739.586	3.350.240
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.558.105</u>	<u>8.313.995</u>
Depositum, lagerlokale	11.000	33.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.000</u>	<u>33.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>11.739.273</u>	<u>9.612.737</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	11.500.486	9.939.338
Varebeholdninger i alt	<u>11.500.486</u>	<u>9.939.338</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.597.290	8.871.728
Igangværende arbejder for fremmed regning	2.993.000	2.657.707
Tilgodehavender hos koncernforbundne selskaber	2.989.080	190.352
Andre tilgodehavender	0	165.861
Periodeafgrænsningsposter	345.228	237.385
Tilgodehavender i alt	<u>14.924.598</u>	<u>12.123.033</u>
Likvide beholdninger	4.323	2.733
Omsætningsaktiver i alt	<u>26.429.407</u>	<u>22.065.104</u>
Aktiver i alt	<u>38.168.680</u>	<u>31.677.841</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	520.000	520.000
8 Overført resultat	5.212.709	4.563.501
Egenkapital i alt	5.732.709	5.083.501
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	561.000	359.000
Hensatte forpligtelser i alt	561.000	359.000
 Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	2.000.000	0
Gæld til realkreditinstitutter	2.790.696	3.010.820
Kreditinstitutter i øvrigt	3.710.000	0
Gæld til pengeinstitutter	81.294	93.959
Leasingforpligtelser	2.155.915	1.920.124
Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.737.905	5.024.903
 Kortfristet del af langfristet gæld	1.810.000	821.000
Gæld til pengeinstitutter	11.041.183	11.937.146
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.049.948	5.351.711
Gæld til koncernforbundne selskaber	313.866	0
Anden gæld	1.922.069	3.100.580
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	21.137.066	21.210.437
 Gældsforpligtelser i alt	31.874.971	26.235.340
 Passiver i alt	38.168.680	31.677.841

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

12 Nærtstående parter

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	6.318.049	8.063.061
Pensioner	1.080.046	984.346
Andre omkostninger til social sikring	179.057	223.240
Personalemkostninger i øvrigt	301.512	256.769
	<u>7.878.664</u>	<u>9.527.416</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>24</u>	<u>24</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	1.458.459	959.996
	<u>1.458.459</u>	<u>959.996</u>
3. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	202.000	135.000
	<u>202.000</u>	<u>135.000</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Udviklingsprojekter, patenter og igangværende udviklingsprojekter		
Kostpris 1. januar 2015	1.514.003	1.241.305
Tilgang i årets løb	2.207.227	272.698
Kostpris 31. december 2015	<u>3.721.230</u>	<u>1.514.003</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-248.261	0
Årets af-/nedskrivninger	-302.801	-248.261
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-551.062</u>	<u>-248.261</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>3.170.168</u>	<u>1.265.742</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2015	5.825.717	5.785.844
Tilgang i årets løb	0	39.873
Kostpris 31. december 2015	<u>5.825.717</u>	<u>5.825.717</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-861.962	-717.523
Årets af-/nedskrivninger	-145.236	-144.439
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-1.007.198</u>	<u>-861.962</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>4.818.519</u>	<u>4.963.755</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	<u>3.855.600</u>	<u>3.855.600</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	5.489.668	5.500.898
Tilgang i årets løb	1.494.847	1.815.202
Afgang i årets løb	-611.618	-1.826.432
Kostpris 31. december 2015	<u>6.372.897</u>	<u>5.489.668</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-2.139.428	-2.968.805
Årets af-/nedskrivninger	-944.402	-765.972
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	450.519	1.595.349
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-2.633.311</u>	<u>-2.139.428</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>3.739.586</u>	<u>3.350.240</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>3.073.402</u>	<u>2.621.381</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>520.000</u>	<u>520.000</u>
	<u>520.000</u>	<u>520.000</u>

Aktiekapitalen består af 520 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	4.563.501	4.073.148
Årets overførte overskud eller underskud	<u>649.208</u>	<u>490.353</u>
	<u>5.212.709</u>	<u>4.563.501</u>

9. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Ansvarlig lånekapital	0	0	2.000.000	0
Gæld til realkreditinstitutter	230.000	1.868.000	3.020.696	3.245.820
Kreditinstitutter i øvrigt	860.000	260.000	4.570.000	0
Gæld til pengeinstitutter	25.000	0	106.294	118.959
Leasingforpligtelser	<u>695.000</u>	<u>0</u>	<u>2.850.915</u>	<u>2.481.124</u>
	<u>1.810.000</u>	<u>2.128.000</u>	<u>12.547.905</u>	<u>5.845.903</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.020 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 4.554 t.kr.

Til sikkerhed for kontraktgæld i Opel Astra CDTi, er der tinglyst ejerpantebrev på nominelt 133 t.kr., hvis regnskabsmæssige værdi udgør 122 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 11.041 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.500 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til Vækstfonden, 4.570 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.000 t.kr.

Virksomhedspantene omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Immaterielle anlægsaktiver	3.170 t.kr.
Materielle anlægsaktiver	544 t.kr.
Varebeholdninger	10.500 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	8.597 t.kr.
Igangværende arbejder	2.993 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 3.073 t.kr., er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2015 udgør 2.851 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Leasing

Selskabet har indgået 17 leasingkontrakter af person- og varebiler, samt andre driftsmidler til Syd-Leasing, Nykredit Leasing, Ikano Bank, Leasing DK og Leasing Fyn med en årlig leasingydelse på 804 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid fra 6 - 58 måneder og en samlet restleasingydelse på 2.851 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen. De samlede kendte nettoforpligtigelser overfor SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Ken Hyldgaard Holding ApS, CVR-nr. 29 77 95 38.

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

12. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Ken Hyldgaard Holding ApS, Holstebro