

Kloster A/S

**Helge Nielsens Alle 13
8723 Løsning**

CVR-nr. 21 74 46 89

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29/11 2016

Mads Walter Kloster
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	12
Balance pr. 30. juni 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kloster A/S
Helge Nielsens Alle 13
8723 Løsning

CVR-nr.: 21 74 46 89
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 10. juni 1999
Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Mads Walter Kloster
Karl Georg Kloster, formand
Jane Juhl Kloster

Direktion

Mads Walter Kloster, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Kloster A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løsning, den 13. september 2016

Direktion

Mads Walter Kloster
direktør

Bestyrelse

Mads Walter Kloster

Karl Georg Kloster
formand

Jane Juhl Kloster

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Kloster A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kloster A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Horsens, den 13. september 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

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

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat før af- og nedskrivninger	19.230	16.504	15.739	14.544	12.001
Resultat før finansielle poster	5.434	2.151	4.331	3.673	3.712
Resultat af finansielle poster	(1.282)	(1.427)	(1.857)	(1.351)	(1.659)
Årets resultat	3.218	477	2.309	1.775	1.551
Balancesum	77.246	70.801	70.993	62.049	58.140
Egenkapital	13.014	9.797	9.619	7.911	6.136
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	19.061	17.176	11.371	8.993	11.125
- investeringsaktivitet	(17.856)	(18.392)	(17.896)	(9.726)	(13.052)
heraf investering i materielle anlægsaktiver	(24.766)	(23.890)	(26.844)	(16.371)	(21.285)
- finansieringsaktivitet	(656)	2.881	5.635	665	2.569
Årets forskydning i likvider	550	1.665	(890)	(68)	642
Nøgletal					
Afkastningsgrad	7,3 %	3,0 %	6,5 %	6,1 %	6,7 %
Soliditetsgrad	16,8 %	13,8 %	13,5 %	12,7 %	10,6 %
Forrentning af egenkapital	28,2 %	4,9 %	26,3 %	25,3 %	24,8 %
Likviditetsgrad	52,1 %	54,4 %	62,0 %	60,0 %	44,0 %

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmands- og stevedorevirksomhed, samt handel med og reparation af aktiver der har tilknytning hertil, samt hermed efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 3.217.980, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 13.014.356.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kloster A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Leasingmateriel	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Finansielle gældsforpligtelser 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver
Soliditetsgrad	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo
Forrentning af egenkapital	Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital
Likviditetsgrad	Omsætningsaktiver x 100/Kortfristet gæld

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		53.420.537	50.738
Personaleomkostninger	1	<u>(34.190.842)</u>	<u>(34.234)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		19.229.695	16.504
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(13.795.333)</u>	<u>(14.353)</u>
Resultat før finansielle poster		5.434.362	2.151
Finansielle indtægter	2	46.664	18
Finansielle omkostninger	3	<u>(1.328.338)</u>	<u>(1.445)</u>
Resultat før skat		4.152.688	724
Skat af årets resultat	4	<u>(934.708)</u>	<u>(247)</u>
Årets resultat		<u>3.217.980</u>	<u>477</u>
Foreslået udbytte		1.000.000	0
Overført resultat		<u>2.217.980</u>	<u>477</u>
		<u>3.217.980</u>	<u>477</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		203.250	203
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>60.663.301</u>	<u>56.586</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>60.866.551</u>	<u>56.789</u>
Andre tilgodehavender	6	<u>12.510</u>	<u>31</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>12.510</u>	<u>31</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>60.879.061</u>	<u>56.820</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.631.914	12.274
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.451.968	786
Andre tilgodehavender		1.793	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.276.108</u>	<u>917</u>
Tilgodehavender		<u>16.361.783</u>	<u>13.977</u>
Likvide beholdninger		<u>5.225</u>	<u>4</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>16.367.008</u>	<u>13.981</u>
Aktiver i alt		<u>77.246.069</u>	<u>70.801</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		1.070.883	1.071
Overført resultat		10.943.473	8.726
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Egenkapital	7	<u>13.014.356</u>	<u>9.797</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	3.823.024	3.388
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.823.024</u>	<u>3.388</u>
Ansvarlig lånekapital		0	2.158
Banker		1.074.703	2.132
Leasingforpligtelser		27.923.971	27.610
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>28.998.674</u>	<u>31.900</u>
Banker	9	3.042.575	3.554
Leasingforpligtelser	9	13.100.000	11.950
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.957.485	4.551
Selskabsskat		886.029	1.056
Anden gæld		6.423.926	4.605
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>31.410.015</u>	<u>25.716</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>60.408.689</u>	<u>57.616</u>
Passiver i alt		<u>77.246.069</u>	<u>70.801</u>
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	1.070.883	8.725.493	0	9.796.376
Årets resultat	0	2.217.980	1.000.000	3.217.980
Egenkapital 30. juni 2016	1.070.883	10.943.473	1.000.000	13.014.356

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Årets resultat		3.217.980	477
Reguleringer		16.011.715	16.027
Ændring i driftskapital		<u>13.058</u>	<u>945</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		19.242.753	17.449
Renteindbetalinger og lignende		46.664	19
Renteudbetalinger og lignende		<u>(228.071)</u>	<u>(292)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		19.061.346	17.176
Køb af materielle anlægsaktiver		(24.766.487)	(23.890)
Salg af materielle anlægsaktiver		6.892.678	5.119
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		<u>17.685</u>	<u>379</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(17.856.124)	(18.392)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(1.019.851)	(967)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(17.562.840)	(15.505)
Indgåelse af leasingforpligtelser		17.927.000	19.653
Betalt udbytte		<u>0</u>	<u>(300)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(655.691)	2.881
Ændring i likvider		549.531	1.665
Likvide beholdninger		4.225	4
Kassekredit		<u>(2.533.106)</u>	<u>(4.198)</u>
Likvider 1. juli 2015		<u>(2.528.881)</u>	<u>(4.194)</u>
Likvider 30. juni 2016		(1.979.350)	(2.529)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		5.225	4
Kassekredit		<u>(1.984.575)</u>	<u>(2.533)</u>
Likvider 30. juni 2016		(1.979.350)	(2.529)

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	28.840.988	29.122
Pensioner	3.462.730	3.444
Andre omkostninger til social sikring	405.713	353
Andre personaleomkostninger	<u>1.481.411</u>	<u>1.315</u>
	<u>34.190.842</u>	<u>34.234</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>73</u>	<u>73</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	46.000	15
Andre finansielle indtægter	<u>664</u>	<u>3</u>
	<u>46.664</u>	<u>18</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	8
Andre finansielle omkostninger	1.328.068	1.437
Valutakurstab	<u>270</u>	<u>0</u>
	<u>1.328.338</u>	<u>1.445</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	499.642	386
Årets udskudte skat	435.066	(139)
	<u>934.708</u>	<u>247</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Andre anlæg,</u>
	<u>ninger</u>	<u>driftsmateriel</u>
		<u>og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	203.250	91.657.595
Tilgang i årets løb	0	24.766.487
Afgang i årets løb	0	(17.035.405)
Kostpris 30. juni 2016	<u>203.250</u>	<u>99.388.677</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	0	35.072.770
Årets afskrivninger	0	14.171.261
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	(10.518.655)
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>38.725.376</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>203.250</u>	<u>60.663.301</u>
Regnskabsmæssig værdi af aktiver der er leaset ud	<u>0</u>	<u>51.699.625</u>

Noter til årsrapporten

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre tilgodehavender</u>
Kostpris 1. juli 2015	12.510
Kostpris 30. juni 2016	12.510
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	12.510

7 Egenkapital

Selskabskapitalen specificerer sig således:

533.887 A-aktier a kr. 1	533.887
536.996 B-aktier a kr. 1	536.996
	<u>1.070.883</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Hensættelse til udskudt skat

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2015	3.387.958	3.527
Hensat i året	435.066	0
Anvendt i året	0	(139)
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2016	3.823.024	3.388
Materielle anlægsaktiver	3.823.024	3.388
	<u>3.823.024</u>	<u>3.388</u>

Udskudt skat er afsat med 22,0% svarende til den aktuelle skattesats.

Noter til årsrapporten

9 Langfristede gældsforpligtelser

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Ansvarlig lånekapital		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	0	2.158
Langfristet del	0	2.158
Inden for et år	0	0
	0	2.158
Banker		
Mellem 1 og 5 år	1.074.703	2.132
Langfristet del	1.074.703	2.132
Inden for et år	1.058.000	1.021
Øvrig kortfristet gæld til banker	1.984.575	2.533
Kortfristet del	3.042.575	3.554
	4.117.278	5.686
Leasingforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	27.923.971	27.610
Langfristet del	27.923.971	27.610
Inden for et år	13.100.000	11.950
	41.023.971	39.560

10 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Mads Kloster Holding ApS-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Noter til årsrapporten

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar og materiel, driftsmidler og andre hjælpestoffer og immaterielle rettigheder efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) for t.kr. 4.300. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/6 2016 t.kr. 21.967.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut incl. garantiforpligtelser og øvrige finansieringskilder har selskabet stillet følgende sikkerheder: Løsøre pantebreve t.kr. 4.200, Skadesløsbreve, t.kr. 10.000.

Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution til sikkerhed for Kloster Ejendomme ApS' mellemværende med pengeinstitut.