

K. Mathiasen Ost en Gros A/S

Ribe Landevej 483

7100 Vejle

CVR-nr. 25 44 77 94

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13/04 2016

Peter Bank Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	12
Balance 31. december 2015	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

K. Mathiasen Ost en Gros A/S
Ribe Landevej 483
7100 Vejle

Telefon: 75 82 90 11
E-mail: post@mathiasenost.dk

CVR-nr.: 25 44 77 94
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 9. juni 2000
Hjemsted: Vejle

Bestyrelse

Lilly Damgaard Nielsen, formand
Bent Bank Nielsen
Peter Bank Nielsen

Direktion

Peter Bank Nielsen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Nordea Bank
Dæmningen 68
7100 Vejle

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for K. Mathiasen Ost en Gros 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. 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.

Vejle, den 15. februar 2016

Direktion

Peter Bank Nielsen
direktør

Bestyrelse

Lilly Damgaard Nielsen
formand

Bent Bank Nielsen

Peter Bank Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i K. Mathiasen Ost en Gros A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for K. Mathiasen Ost en Gros A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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. 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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Horsens, den 15. februar 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 80 20 63

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	7.347	7.222	7.212	7.985	8.846
Resultat før finansielle poster	1.854	1.796	960	1.300	2.388
Resultat af finansielle poster	52	62	8	(35)	(33)
Årets resultat	1.454	1.401	724	949	1.765
Balancesum	5.117	7.270	6.485	6.647	8.688
Egenkapital	2.038	5.083	4.182	4.208	3.653
- driftsaktivitet	2.950	2.294	2.504	2.711	2.044
- investeringsaktivitet	73	34	0	(220)	(1.202)
- finansieringsaktivitet	(1.309)	(2.971)	(1.452)	(1.500)	(1.579)
Årets forskydning i likvider	1.714	(643)	1.052	991	(797)
Nøgletal					
Soliditetsgrad	39,8 %	69,9 %	64,5 %	63,3 %	42,0 %
Forrentning af egenkapital	40,8 %	30,2 %	17,3 %	24,1 %	50,1 %

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

Hovedaktiviteten består i handel med oste.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.454.182, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 2.037.513.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K. Mathiasen Ost en Gros A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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 omkostninger til gager og lønninger samt lønafhængige poster.

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.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	5 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt andre kapitalandele 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Soliditetsgrad $\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$

Forrentning af egenkapital $\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		7.347.007	7.222
Personaleomkostninger	1	<u>(5.164.491)</u>	<u>(4.977)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.182.516	2.245
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(328.309)</u>	<u>(449)</u>
Resultat før finansielle poster		1.854.207	1.796
Finansielle indtægter	2	52.500	62
Finansielle omkostninger	3	<u>(48)</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		1.906.659	1.858
Skat af årets resultat	4	<u>(452.477)</u>	<u>(457)</u>
Årets resultat		<u>1.454.182</u>	<u>1.401</u>
Foreslået udbytte		1.500.000	500
Overført resultat		<u>(45.818)</u>	<u>901</u>
		<u>1.454.182</u>	<u>1.401</u>

Balance 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		237.958	651
Materielle anlægsaktiver	5	<u>237.958</u>	<u>651</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.000	0
Andre tilgodehavender		60.000	60
Finansielle anlægsaktiver		<u>71.000</u>	<u>60</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>308.958</u>	<u>711</u>
Færdigvarer og handelsvarer		2.022.430	2.327
Varebeholdninger		<u>2.022.430</u>	<u>2.327</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		53.038	129
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	2.841
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		245.749	534
Udskudt skatteaktiv		63.992	33
Periodeafgrænsningsposter		14.688	2
Tilgodehavender		<u>377.467</u>	<u>3.539</u>
Likvide beholdninger		<u>2.407.810</u>	<u>693</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.807.707</u>	<u>6.559</u>
Aktiver i alt		<u>5.116.665</u>	<u>7.270</u>

Balance 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		37.513	4.083
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.500.000</u>	<u>500</u>
Egenkapital	6	<u>2.037.513</u>	<u>5.083</u>
Deposita		<u>2.865</u>	<u>3</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.865</u>	<u>3</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		702.349	801
Gæld til tilknyttede virksomheder		60.762	0
Selskabsskat		483.842	501
Anden gæld		<u>1.829.334</u>	<u>882</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.076.287</u>	<u>2.184</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.079.152</u>	<u>2.187</u>
Passiver i alt		<u>5.116.665</u>	<u>7.270</u>
Eventualposter mv.	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	4.083.331	500.000	5.083.331
Betalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Betalt ekstraordinært udbytte	0	(4.000.000)	0	(4.000.000)
Årets resultat	0	(45.818)	1.500.000	1.454.182
Egenkapital 31. december 2015	500.000	37.513	1.500.000	2.037.513

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Årets resultat		1.454.182	1.401
Reguleringer	9	728.334	844
Ændring i driftskapital	10	<u>1.216.407</u>	<u>308</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.398.923	2.553
Renteindbetalinger og lignende		52.500	62
Renteudbetalinger og lignende		<u>(48)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		3.451.375	2.615
Betalt selskabsskat		<u>(500.927)</u>	<u>(321)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.950.448	2.294
Køb af materielle anlægsaktiver		(16.000)	(68)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		(11.000)	0
Salg af materielle anlægsaktiver		100.400	0
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		<u>0</u>	<u>102</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		73.400	34
Ændring i koncernmellemværender		3.190.560	(2.471)
Betalt udbytte		<u>(4.500.000)</u>	<u>(500)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.309.440)	(2.971)
Ændring i likvider		1.714.408	(643)
Likvider 1. januar 2015		<u>693.402</u>	<u>1.336</u>
Likvider 31. december 2015		2.407.810	693
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>2.407.810</u>	<u>693</u>
Likvider 31. december 2015		2.407.810	693

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.806.556	4.615
Pensioner	189.497	182
Andre omkostninger til social sikring	168.438	180
	<u>5.164.491</u>	<u>4.977</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>10</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	41.000	46
Renteindtægter fra associerede virksomheder	11.500	16
	<u>52.500</u>	<u>62</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>48</u>	<u>0</u>
	<u>48</u>	<u>0</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	483.842	501
Årets udskudte skat	<u>(31.365)</u>	<u>(44)</u>
	<u>452.477</u>	<u>457</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	5.524.598
Tilgang i årets løb	16.000
Afgang i årets løb	(735.700)
Kostpris 31. december 2015	<u>4.804.898</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	4.873.931
Årets afskrivninger	351.376
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	(658.367)
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>4.566.940</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>237.958</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>

6 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Peter Bank Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Noter til årsrapporten

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

Peter Bank Holding ApS
Ribe Landevej 483-485
7100 Vejle

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
9 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(52.500)	(62)
Finansielle omkostninger	48	0
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	328.309	449
Skat af årets resultat	452.477	457
	<u>728.334</u>	<u>844</u>
 10 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	304.166	633
Ændring i tilgodehavender	62.892	(40)
Ændring i leverandører mv.	849.349	(285)
	<u>1.216.407</u>	<u>308</u>