

H.E. Jørgensen A/S

Vordingborgvej 430, 4690 Haslev
CVR-nr. 25 48 27 27

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 28.04.16

Svend-Aage Dreist Hansen
Dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

København
Gribskovvej 2
2100 København Ø

Tel.: 39 16 76 00
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Pengestrømsopgørelse	14
Anvendt regnskabspraksis	15 - 21
Noter	22 - 27

Selskabet

H.E. Jørgensen A/S
Vordingborgvej 430
4690 Haslev
Hjemsted: Haslev
CVR-nr.: 25 48 27 27

Bestyrelse

Svend Aage Dreist Hansen, formand
Henrik Ejgil Jørgensen
Niels Henrik Pedersen
Peter Ackermann

Direktion

Henrik Ejgil Jørgensen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for H.E. Jørgensen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 28. april 2016

Direktionen

Henrik Ejgil Jørgensen

Bestyrelsen

Svend Aage Dreist Hansen
Formand

Henrik Ejgil Jørgensen

Niels Henrik Pedersen

Peter Ackermann

Til kapitalejeren i H.E. Jørgensen A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for H.E. Jørgensen A/S for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 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.

København, den 28. april 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Peter Nordahl
Statsaut. revisor

Philip Heick-Poulsen
Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal

Beløb i t.DKK	2015	2014	2013	2012	2011
<i>Resultat</i>					
Bruttofortjeneste	39.375	32.085	30.793	24.016	25.771
Indeks	153	125	119	93	100
Årets resultat	9.412	5.178	4.491	2.955	3.366
Indeks	280	154	133	88	100
<i>Balance</i>					
Samlede aktiver	95.255	88.469	97.002	68.570	65.996
Indeks	144	134	147	104	100
Egenkapital	48.363	40.951	36.273	35.832	33.878
Indeks	143	121	107	106	100
<i>Pengestrømme</i>					
Nettopengestrøm fra:					
Driften	8.153	12.440	-4.529	-301	-2.852
Investeringer	-960	-976	-1.364	-2.310	-806
Finansiering	-4.882	-1.313	-9.556	-1.000	0
Årets pengestrømme	2.311	10.151	-15.449	-3.611	-3.658

Nøgletal

	2015	2014	2013	2012	2011
<i>Rentabilitet</i>					
Egenkapitalens forrentning	21%	13%	12%	8%	11%
Afkast af investeret kapital	16%	10%	17%	11%	8%
<i>Soliditet</i>					
Egenkapitalandel	51%	46%	37%	52%	51%
<i>Øvrige</i>					
Antal medarbejdere (gns.)	56	54	51	44	44

Hovedaktiviteter

Selskabet er autoriseret forhandler af lastbilmærket MAN. Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af såvel nye som brugte lastbiler kombineret med reparation, service samt salg af reservedele i samme segment.

I 2015 har selskabet startet egen import af trailere og påhængsvogne, der markedsføres og sælges under navnet - HK Tipper.

Selskabet driver virksomhed fra driftstederne i Ringsted og Dalby.

Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ledelsens vurdering, at der ikke er nogen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, som har påvirket årets resultat.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 9.411.551 mod DKK 5.177.870 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 48.362.579.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Eksternt miljø

Selskabet overholder alle gældende miljøforeskrifter og har et godt samarbejde med de tilsynsførende myndigheder.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventede udvikling

Ledelsen forventer, at det kommende år resultatmæssigt vil være på niveau med indeværende år.

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Bruttofortjeneste	39.375.130	32.085.245
1	Personaleomkostninger	-26.571.954	-24.380.232
	Resultat før af- og nedskrivninger	12.803.176	7.705.013
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.227.536	-944.280
	Resultat af primær drift	11.575.640	6.760.733
2	Andre finansielle indtægter	1.323.151	889.012
	Andre finansielle omkostninger	-547.199	-774.031
	Resultat før skat	12.351.592	6.875.714
3	Skat af årets resultat	-2.940.041	-1.697.844
	Årets resultat	9.411.551	5.177.870
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	13.000.000	2.000.000
	Overført resultat	-3.588.449	3.177.870
	I alt	9.411.551	5.177.870

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.895.892	2.193.622
4	Materielle anlægsaktiver i alt	1.895.892	2.193.622
5	Andre tilgodehavender	1.056.009	1.026.176
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.056.009	1.026.176
	Anlægsaktiver i alt	2.951.901	3.219.798
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	64.111.108	57.437.598
	Varebeholdninger i alt	64.111.108	57.437.598
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.534.938	18.760.546
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.010.204	951.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.375.718	7.494.057
	Udskudt skatteaktiv	95.000	16.583
7	Periodeafgrænsningsposter	182.979	50.757
	Tilgodehavender i alt	27.198.839	27.272.943
	Likvide beholdninger	993.635	538.795
	Omsætningsaktiver i alt	92.303.582	85.249.336
	Aktiver i alt	95.255.483	88.469.134

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	34.362.579	37.951.028
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	13.000.000	2.000.000
8	Egenkapital i alt	48.362.579	40.951.028
	Gæld til kreditinstitutter	24.315.840	26.172.681
	Deposita	13.500	106.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.236.415	9.820.284
	Selskabsskat	3.018.458	1.658.822
	Anden gæld	10.308.691	9.759.819
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	46.892.904	47.518.106
	Gældsforpligtelser i alt	46.892.904	47.518.106
	Passiver i alt	95.255.483	88.469.134

9 Eventualforpligtelser

10 Kontraktlige forpligtelser

11 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse

Note	2015 DKK	2014 DKK
Årets resultat	9.411.551	5.177.870
12 Reguleringer	3.391.625	2.527.143
Forskydning i driftskapital:		
Varebeholdninger	-6.673.510	1.861.613
Tilgodehavender	3.034.183	7.829.311
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-583.869	-5.098.329
Anden driftsafledt gæld	455.872	1.740.261
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	9.035.852	14.037.869
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	1.323.151	889.012
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-547.199	-774.031
Betalt selskabsskat	-1.658.822	-1.712.480
Driftens pengestrømme	8.152.982	12.440.370
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.149.307	-1.231.538
Salg af materielle anlægsaktiver	219.500	349.499
Køb af finansielle anlægsaktiver	-29.833	-94.240
Investeringernes pengestrømme	-959.640	-976.279
Forskydning i koncernmellemværende	-2.881.661	-812.614
Betalt udbytte	-2.000.000	-500.000
Finansieringens pengestrømme	-4.881.661	-1.312.614
Årets samlede pengestrømme	2.311.681	10.151.477
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	-25.633.886	-35.785.363
Likvide beholdninger ved årets slutning	-23.322.205	-25.633.886
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	993.635	538.795
Kortfristet gæld til kreditinstitutter	-24.315.840	-26.172.681
I alt	-23.322.205	-25.633.886

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet er en dattervirksomhed af H.E.J. Holding A/S, CVR-nr. 20 74 94 07, der udarbejder det samlede koncernregnskab.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til vareforbrug og hjælpemidler samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovertagelse til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-9	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af den vejede gennemsnitspris.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdien 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, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Færdiggørelsesgraden for det enkelte igangværende arbejde beregnes normalt som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte igangværende arbejder, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, er der i stedet benyttet forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien for et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængigt af, hvorvidt nettoværdien af salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger er positiv eller negativ.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til kapitalejer samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger, værdipapirer uden væsentlig kursrisiko og kortfristet gæld til kreditinstitutter.

NØGLETAL

Egenkapitalens forrentning:	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Afkast af investeret kapital:	$\frac{\text{EBITA} \times 100}{\text{Gns. investeret kapital ekskl. goodwill}}$
Egenkapitalandel:	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

Nøgletallene er beregnet efter Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger.

	2015	2014
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	22.264.056	20.169.053
Pensioner	2.731.594	2.539.360
Andre omkostninger til social sikring	480.886	446.805
Personaleomkostninger i øvrigt	1.095.418	1.225.014
I alt	26.571.954	24.380.232

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	56	54
--	----	----

Vederlag til direktion og bestyrelse	1.910.000	1.120.000
--------------------------------------	-----------	-----------

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	313.028	115.094
Øvrige finansielle indtægter	1.010.123	773.918
I alt	1.323.151	889.012

3. Skatter

Årets aktuelle skat	3.018.458	1.658.822
Årets udskudte skat	-78.417	39.022
I alt	2.940.041	1.697.844

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	7.804.288
Tilgang i året	1.149.307
Afgang i året	-443.800
Kostpris pr. 31.12.15	8.509.795
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	5.610.667
Afskrivninger i året	1.273.598
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-270.362
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	6.613.903
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	1.895.892

5. Andre tilgodehavender

Beløb i DKK	Andre tilgode- havender
Kostpris pr. 31.12.14	1.026.175
Tilgang i året	29.834
Kostpris pr. 31.12.15	1.056.009
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	1.056.009

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	1.010.204	951.000
---	-----------	---------

7. Periodeafgrænsningsposter

Andre periodeafgrænsningsposter	182.979	50.757
---------------------------------	---------	--------

8. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	1.000.000	34.773.158	500.000
Betalt udbytte	0	0	-500.000
Forslag til resultatdisponering	0	3.177.870	2.000.000
Saldo pr. 31.12.14	1.000.000	37.951.028	2.000.000

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	1.000.000	37.951.028	2.000.000
Betalt udbytte	0	0	-2.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	-3.588.449	13.000.000
Saldo pr. 31.12.15	1.000.000	34.362.579	13.000.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Aktieklasser	1.000	1.000

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har stillet selvskyldner kaution for modervirksomhedens øvrige dattervirksomheders gæld til kreditinstitutter.

Selskabet har overfor finansieringsselskaber garanteret afvikling af leasinggæld for i alt t.DKK 79.338 mod overtagelse af underliggende aktiver. Det tilsvarende beløb udgjorde t.DKK 51.917 sidste år. Den garanterede afvikling omfatter leasingaftaler med en gennemsnitlig restgæld på t.DKK 596 pr. aftale og en gennemsnitlige restløbetid på 27 måneder.

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

10. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelse:

Næste år	2.618.300	1.107.573
2 - 5 år	199.995	1.754.187

I alt	2.818.295	2.861.760
-------	-----------	-----------

Leje- og leasingforpligtelser over for modervirksomhedens øvrige dattervirksomheder indgår i ovenstående beløb, men er desuden oplyst særskilt nedenfor:

Leje og leasingydelse over for modervirksomhedens øvrige dattervirksomheder:

Næste år	1.313.683	986.780
----------	-----------	---------

I alt	1.313.683	986.780
-------	-----------	---------

11. Nærtstående parter

H.E. Jørgensen A/S indgår i koncernregnskabet for modervirksomheden H.E.J. Holding A/S.

	2015	2014
	DKK	DKK

12. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1.273.598	1.199.204
Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver	-46.062	-254.924
Andre finansielle indtægter	-1.323.151	-889.012
Andre finansielle omkostninger	547.199	774.031
Skat af årets resultat	2.940.041	1.697.844
I alt	3.391.625	2.527.143
