

**Henning Mortensen Silkeborg A/S**  
**Stagehøjvej 1**  
**8600 Silkeborg**  
**CVR-nr. 25509129**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.05.2016

**Dirigent**

---

Navn: Hans Henrik Møller Mortensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Henning Mortensen Silkeborg A/S  
Stagehøjvej 1  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 25509129

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Ole Elmegaard Mortensen, formand  
Anna Kring Mortensen  
Hans Henrik Møller Mortensen

### **Direktion**

Hans Henrik Møller Mortensen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Papirfabrikken 26  
8600 Silkeborg

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Henning Mortensen Silkeborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 19.05.2016

### Direktion

Hans Henrik Møller Mortensen

### Bestyrelse

Ole Elmegaard Mortensen  
formand

Anna Kring Mortensen

Hans Henrik Møller Mortensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Henning Mortensen Silkeborg A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Henning Mortensen Silkeborg A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 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.

Silkeborg, den 19.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bo Odgaard

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i installation og handel med vvs- og el-produkter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et overskud på 1.325 t.kr. mod et overskud på 6.627 t.kr. sidste år. Årets resultat er vurderet acceptabelt.

### Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabet indregner igangværende projekter til forventet salgsværdi i forhold til projektets økonomiske stadie. Selskabet har igangværende sager, som strækker sig over flere regnskabsperioder, hvorfor uforudsete fremtidige forhold kan indvirke såvel positivt som negativt på målingen af disse projekter.

Selskabets igangværende arbejder opgjort til salgsværdier udgør pr. 31.12.2015 i alt 18.086 t.kr. En ændring i den indregnede dækningsgrad på igangværende sager på 1% vil påvirke årets resultat med 181 t.kr. før skat.

### Forventet udvikling

Selskabet forventer i 2016 et forbedret resultat i forhold til 2015.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager,

## Anvendt regnskabspraksis

leje og leasing samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen. Endvidere indgår sædvanlige nedskrivninger af lagerbeholdninger i posten.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder administrationsbidrag.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

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

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	3-6 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

## Anvendt regnskabspraksis

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder for fremmed regning mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

### **Finansielle leasingforpligtelser**

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<b>Note</b>	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 kr.</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>	2, 3	<b>11.958.166</b>	<b>15.687.385</b>
Distributionsomkostninger	2	(4.718.815)	(2.739.413)
Administrationsomkostninger	2, 3	(5.547.600)	(4.173.967)
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.691.751</b>	<b>8.774.005</b>
Andre finansielle indtægter	4	161.775	92.555
Andre finansielle omkostninger	5	(117.049)	(89.198)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>1.736.477</b>	<b>8.777.362</b>
Skat af ordinært resultat	6	(411.591)	(2.150.780)
<b>Årets resultat</b>		<b>1.324.886</b>	<b>6.626.582</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.000.000	4.500.000
Overført resultat		324.886	2.126.582
		<b>1.324.886</b>	<b>6.626.582</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Goodwill		0	23.333
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	7	<u>0</u>	<u>23.333</u>
Produktionsanlæg og maskiner		146.221	207.003
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.012.131	2.886.028
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	8	<u>4.158.352</u>	<u>3.093.031</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		42.121	39.185
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	9	<u>42.121</u>	<u>39.185</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>4.200.473</u>	<u>3.155.549</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		4.982.042	4.852.103
<b>Varebeholdninger</b>		<u>4.982.042</u>	<u>4.852.103</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.461.574	14.118.180
Igangværende arbejder for fremmed regning	10	3.963.376	4.840.773
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		157.798	3.487.745
Andre tilgodehavender		6.085.393	656.588
Periodeafgrænsningsposter		273.450	191.771
<b>Tilgodehavender</b>		<u>24.941.591</u>	<u>23.295.057</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>24.633</u>	<u>3.677</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>29.948.266</u>	<u>28.150.837</u>
<b>Aktiver</b>		<u>34.148.739</u>	<u>31.306.386</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<b>Note</b>	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 kr.</b>
Virksomhedskapital	11	2.000.000	2.000.000
Overført overskud eller underskud		7.058.883	6.733.997
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	4.500.000
<b>Egenkapital</b>		<b>10.058.883</b>	<b>13.233.997</b>
Udskudt skat		583.000	617.000
Andre hensatte forpligtelser	12	0	302.254
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>583.000</b>	<b>919.254</b>
Finansielle leasingforpligtelser		534.763	147.120
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>534.763</b>	<b>147.120</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		305.760	88.470
Bankgæld		5.017.589	268.626
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.146.237	2.644.007
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.864.214	4.903.405
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.656.638	1.098.595
Skyldig selskabsskat		445.591	1.900.780
Anden gæld		6.536.064	6.102.132
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>22.972.093</b>	<b>17.006.015</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>23.506.856</b>	<b>17.153.135</b>
<b>Passiver</b>		<b>34.148.739</b>	<b>31.306.386</b>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	13		
Eventualforpligtelser	14		
Koncernforhold	15		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	2.000.000	6.733.997	4.500.000	13.233.997
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(4.500.000)	(4.500.000)
Årets resultat	0	324.886	1.000.000	1.324.886
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>2.000.000</b>	<b>7.058.883</b>	<b>1.000.000</b>	<b>10.058.883</b>

## Noter

### 1. Usikkerhed ved indregning og måling

Årsregnskabet udarbejdes ud fra visse særlige forudsætninger, der medfører brug af regnskabsmæssige skøn. Disse skøn foretages af ledelsen i overensstemmelse med regnskabspraksis og på baggrund af historiske erfaringer samt forudsætninger, som ledelsen anser som forsvarlige og realistiske.

Regnskabsposten igangværende arbejder for fremmed regning indeholder væsentlige regnskabsmæssige skøn. Selskabet har indregnet igangværende arbejder til forventet salgsværdi i forhold til projektets økonomiske stadie. Selskabet har igangværende sager, som strækker sig over flere regnskabsperioder, hvorfor uforudsete fremtidige forhold kan indvirke såvel positivt som negativt på målingen af disse projekter. Selskabets igangværende arbejder opgjort til salgsværdier udgør 18.086 t.kr. pr. 31.12.2015. En ændring i den indregnede dækningsgrad på igangværende sager på 1% vil påvirke årets resultat med 181 t.kr. før skat.

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	36.549.871	24.757.673
Pensioner	3.032.497	1.911.396
Andre omkostninger til social sikring	536.500	460.577
	<b>40.118.868</b>	<b>27.129.646</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>93</b>	<b>63</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	23.333	20.000
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.089.544	643.696
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(14.784)	(66.240)
	<b>1.098.093</b>	<b>597.456</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	39.473
Renteindtægter i øvrigt	158.839	53.082
Dagsværdireguleringer	2.936	0
	<b>161.775</b>	<b>92.555</b>



## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>5. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	26.261	0
Renteomkostninger i øvrigt	90.788	19.177
Dagsværdireguleringer	0	70.021
	<b>117.049</b>	<b>89.198</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>6. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	445.591	1.900.780
Ændring af udskudt skat	(34.000)	250.000
	<b>411.591</b>	<b>2.150.780</b>
		<b>Goodwill</b>
		<b>kr.</b>
<b>7. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		700.000
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>700.000</b>
Af- og nedskrivninger primo		(676.667)
Årets afskrivninger		(23.333)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(700.000)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>0</b>

## Noter

	<b>Produktions- anlæg og ma- skiner kr.</b>	<b>Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>8. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	2.114.474	8.112.670
Tilgange	0	2.175.281
Afgange	0	(983.707)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.114.474</b>	<b>9.304.244</b>
Af- og nedskrivninger primo	(1.907.471)	(5.226.642)
Årets afskrivninger	(60.782)	(1.028.762)
Tilbageførsel ved afgange	0	963.291
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(1.968.253)</b>	<b>(5.292.113)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>146.221</b>	<b>4.012.131</b>
Ikke ejede aktiver	-	<b>814.404</b>
		<b>Andre værdipa- pirer og kapital- andele kr.</b>
<b>9. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		75.000
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>75.000</b>
Nedskrivninger primo		(35.815)
Dagsværdireguleringer		2.936
<b>Nedskrivninger ultimo</b>		<b>(32.879)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>42.121</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>10. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder for fremmed regning	18.085.523	17.530.088
Foretagne acontofaktureringer	(15.268.384)	(15.333.322)
Overført til gældsforpligtelser	1.146.237	2.644.007
	<b>3.963.376</b>	<b>4.840.773</b>

## Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
<b>11. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære aktier	2.000	1.000	2.000.000
	<b>2.000</b>		<b>2.000.000</b>

## 12. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til konstaterede tabsgivende igangværende arbejder for fremmed regning på statusdagen.

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
<b>13. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<b>373.976</b>	<b>0</b>

Selskabet har indgået aftaler om leje af forretningslokaler mv. med en årlig leje på 1.200 t.kr. Aftalerne kan opsiges med 6 måneders varsel.

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
<b>14. Eventualforpligtelser</b>		
Kautions- og garantiforpligtelser	6.482.343	3.348.280
<b>Eventualforpligtelser overfor tredjemand:</b>	<b>6.482.343</b>	<b>3.348.280</b>

Selskabet er garantidebitor for arbejdsgarantier stillet af Tryg Garanti vedrørende igangværende og afsluttede arbejder for fremmed regning.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med HM Gruppen Silkeborg A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har tegnet en 10-årig sponsorkontrakt med en samlet forpligtelse på 500 t.kr.

## 15. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:  
HM Gruppen Silkeborg A/S, CVR-nr.: 32 32 74 78, Stagehøjvej 1, 8600 Silkeborg.