

**Mosegaarden ApS**  
**St. Nørlundvej 1, Gludsted**  
**7361 Ejstrupholm**

**CVR-nr. 26 08 35 83**

**Årsrapport for 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 31/05 2016

---

Jørgen Lundø Hansen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11
Egenkapitalopgørelse	13
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015	14
Noter til årsrapporten	15

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Mosegaarden ApS  
St. Nørlundvej 1, Gludsted  
7361 Ejstrupholm

CVR-nr.: 26 08 35 83  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Ikast-Brande

### Direktion

Jørgen Lundø Hansen, direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

### Advokat

Ladegaard, Rasmussen & partnere  
Løvenørnsgade 17  
8700 Horsens

### Pengeinstitut

Nordea A/S  
Rådhusstorvet 13-19  
8700 Horsens

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Mosegaarden ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

St. Nørlund, den 31. maj 2016

## **Direktion**

Jørgen Lundø Hansen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til den daglige ledelse i Mosegaarden ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mosegaarden ApS 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.

#### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i årsregnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, oplysningerne i note 1 og 2 hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet efter vores opfattelse i strid med selskabsloven har ydet kredit udover normal kredittid ved salg af reservedele til et interessentskab ejet af anpartshaveren, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

#### 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 31. maj 2016

### Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 25 80 20 63

Søren Roesgaard  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive maskinstation samt anden virksomhed, som efter ledelsens skøn står i forbindelse med ovennævnte formål.

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 1.501.530, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 849.588.

Årets resultat anses for utilfredstillende

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til note 1.

### Kapitalberedskabet

Der henvises til note 2

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mosegaarden ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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, produktionsomkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Endvidere indregnes Igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes når de samlede indtægter og omkostninger på ordrene og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger samt autodrift mv.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-15 %

## Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien, eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor, eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### Periodeafgrænsningsposter

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

### Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.005.066</b>	<b>2.703</b>
Distributionsomkostninger		(93.817)	(123)
Administrationsomkostninger		<u>(2.699.150)</u>	<u>(2.352)</u>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>(787.901)</b>	<b>228</b>
Finansielle indtægter		60.944	214
Finansielle omkostninger		<u>(1.257.073)</u>	<u>(1.625)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(1.984.030)</b>	<b>(1.183)</b>
Skat af årets resultat	4	<u>482.500</u>	<u>329</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(1.501.530)</u></b>	<b><u>(854)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		<u>(1.501.530)</u>	<u>(854)</u>
		<b><u>(1.501.530)</u></b>	<b><u>(854)</u></b>

**Balance pr. 31. december 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.629.105	28.260
Indretning af lejede lokaler		171.549	202
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>27.800.654</u>	<u>28.462</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		53.000	52
Deposita		260.662	261
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>313.662</u>	<u>313</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>28.114.316</u>	<u>28.775</u>
Varebeholdninger		2.965.131	4.333
<b>Varebeholdninger</b>		<u>2.965.131</u>	<u>4.333</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.635.385	2.939
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	875
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		520.000	687
Andre tilgodehavender		1.024.603	372
Periodeafgrænsningsposter		578.922	716
<b>Tilgodehavender</b>		<u>3.758.910</u>	<u>5.589</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>122.105</u>	<u>122</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>6.846.146</u>	<u>10.044</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>34.960.462</u>	<u>38.819</u>

**Balance pr. 31. december 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		724.588	2.226
<b>Egenkapital</b>	6	<u>849.588</u>	<u>2.351</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	439.800	922
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u>439.800</u>	<u>922</u>
Leasingforpligtelser		11.603.457	11.629
Anden gæld		2.569.819	2.899
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<u>14.173.276</u>	<u>14.528</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	3.325.000	3.575
Kreditinstitutter		10.876.291	12.564
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.382.486	1.150
Gæld til tilknyttede virksomheder		148.303	148
Anden gæld		3.765.718	3.581
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>19.497.798</u>	<u>21.018</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>33.671.074</u>	<u>35.546</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>34.960.462</u>	<u>38.819</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	2		
Medarbejderforhold	3		
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	2.226.118	2.351.118
Årets resultat	0	(1.501.530)	(1.501.530)
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>724.588</b>	<b>849.588</b>

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Årets resultat		(1.501.530)	(854)
Reguleringer	12	2.250.004	2.656
Ændring i driftskapital	13	<u>3.659.207</u>	<u>(1.154)</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>4.407.681</b>	<b>648</b>
Renteindbetalinger og lignende		60.944	214
Renteudbetalinger og lignende		<u>(1.257.073)</u>	<u>(1.625)</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b><u>3.211.552</u></b>	<b><u>(763)</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(4.182.650)	(8.234)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		(1.000)	0
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>2.053.648</u>	<u>5.053</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b><u>(2.130.002)</u></b>	<b><u>(3.181)</u></b>
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(3.176.596)	(7.116)
Indgåelse af leasingforpligtelser		<u>3.782.650</u>	<u>6.405</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b><u>606.054</u></b>	<b><u>(711)</u></b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>1.687.604</b>	<b>(4.655)</b>
Likvide beholdninger		122.105	122
Kassekredit		<u>(12.563.895)</u>	<u>(7.909)</u>
Likvider 1. januar 2015		<u>(12.441.790)</u>	<u>(7.787)</u>
<b>Likvider 31. december 2015</b>		<b><u>(10.754.186)</u></b>	<b><u>(12.442)</u></b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		122.105	122
Kassekredit		<u>(10.876.291)</u>	<u>(12.564)</u>
<b>Likvider 31. december 2015</b>		<b><u>(10.754.186)</u></b>	<b><u>(12.442)</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er usikkerhed forbundet med indregning af selskabets materielle anlægsaktiver. Selskabet har fået vurderet anlægsaktiverne til en værdi som ligger væsentlig over den bogførte værdi, hvorfor det er ledelsens vurdering at indregningen af anlægsaktiverne er forsvarlig indregnet.

### 2 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Som følge af ovenstående forventes der at blive indgået en aftale med selskabets kreditinstitutter om en forlængelse af kreditfaciliteterne for det kommende regnskabsår.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
<b>3 Medarbejderforhold</b>		
Lønninger	10.146.153	11.151
Pensioner	1.000.541	1.049
Andre omkostninger til social sikring	<u>413.636</u>	<u>406</u>
	<b><u>11.560.330</u></b>	<b><u>12.606</u></b>
Lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	10.276.608	11.488
Administrationsomkostninger	<u>1.283.722</u>	<u>1.118</u>
	<b><u>11.560.330</u></b>	<b><u>12.606</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>(482.500)</u>	<u>(329)</u>
	<b><u>(482.500)</u></b>	<b><u>(329)</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>
Kostpris 1. januar 2015	63.011.553	670.034
Tilgang i årets løb	4.182.650	0
Afgang i årets løb	(5.048.704)	0
Kostpris 31. december 2015	<u>62.145.499</u>	<u>670.034</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	34.751.070	469.300
Årets afskrivninger	3.577.292	29.185
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	(3.811.968)	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	<u>34.516.394</u>	<u>498.485</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>27.629.105</u></b>	<b><u>171.549</u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>19.425.353</u>	<u>0</u>
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
	kr.	t.kr.
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Af- og nedskrivninger, produktion	<u>3.614.575</u>	<u>3.774</u>
	<b><u>3.614.575</u></b>	<b><u>3.774</u></b>

### 6 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr
<b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	3.115.300	2.939
Skattemæssigt underskud	<u>(2.675.500)</u>	<u>(2.017)</u>
	<b><u>439.800</u></b>	<b><u>922</u></b>

## 8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u>	<u>Gæld</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	<u>1. januar</u>	<u>31. december</u>	<u>næste år</u>	<u>efter 5 år</u>
	<u>2015</u>	<u>2015</u>		
Leasingforpligtelser	15.204.341	14.928.457	3.325.000	1.995.000
Anden gæld	<u>2.899.989</u>	<u>2.569.819</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>18.104.330</u></b>	<b><u>17.498.276</u></b>	<b><u>3.325.000</u></b>	<b><u>1.995.000</u></b>

## 9 Eventualposter m.v.

### Huslejeforpligtelse

Selskabet har indgået en huslejeforpligtelse med en årlig ydelse på 900 t.kr.

### Sambeskatningshæftelse

Selskabet indgår i sambeskatning med Bonn Group ApS. Selskabet hæfter solidarisk for skatten af sambeskatningsindkomsten.

## Noter til årsrapporten

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet kautionerer for EG Entreprenørforretning A/S' bankgæld med kreditinstitut. Gælden udgør pr. 31. december 2015, 1.993 t.kr. (2014: 1.988 t.kr.).

Selskabet hæfter desuden for EG Entreprenørforretning A/S' arbejdsgarantier som pr. 31. december 2015 udgør 602 t.kr.

Løsøre pantebrev på i alt 5.000 t.kr., der giver pant i driftsmidler.

Virksomhedspant på nominelt 11.500 t.kr. Virksomhedspant omfatter tilgodehavender fra salg, varebeholdninger og driftsmidler (ubehæftede).

Der er stillet arbejdsgarantier for i alt 24 t.kr. pr. 31. december 2015.

### 11 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Bonn Group ApS

### 12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
Finansielle indtægter	(60.944)	(214)
Finansielle omkostninger	774.595	850
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	2.018.853	2.349
Skat af årets resultat	<u>(482.500)</u>	<u>(329)</u>
	<u><b>2.250.004</b></u>	<u><b>2.656</b></u>

### 13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	1.367.793	(761)
Ændring i tilgodehavender	1.830.036	131
Ændring i leverandører m.v.	<u>461.378</u>	<u>(524)</u>
	<u><b>3.659.207</b></u>	<u><b>(1.154)</b></u>