

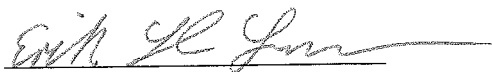
Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS
Borgergade 49 B, 7270 Stakroge

CVR-nr. 26 19 23 15

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7/11 2016



Erik Holk Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stakroge, den 20. september 2016

Direktion

Ivan Bruun Dam



Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

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.

Skjern, den 20. september 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 8077 76



John Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS Borgergade 49 B 7270 Stakroge Telefon: 75 347012 Hjemmeside: www.stakrogesmede.dk CVR-nr.: 26 19 23 15 Stiftet: 22. august 2001 Hjemsted: Herning Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ivan Bruun Dam
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	Handelsbanken Nørregade 8 7200 Grindsted
Modervirksomhed	IBD Holding 2011 ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af smede- og maskinforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.261 t.kr. mod 4.465 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 125 t.kr. mod 49 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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, såfremt 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.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå 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.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Stakroge Smede- og Maskinforretning ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	5.261.189	4.465.056
1 Personaleomkostninger	-4.547.560	-3.733.422
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-375.172	-446.174
Driftsresultat	338.457	285.460
Andre finansielle indtægter	7.463	11.447
Andre finansielle omkostninger	-185.581	-223.923
Resultat før skat	160.339	72.984
2 Skat af årets resultat	-35.761	-24.239
Årets resultat	124.578	48.745
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Overføres til overført resultat	24.578	48.745
Disponeret i alt	124.578	48.745

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	3.771.398	3.915.617
3	Produktionsanlæg og maskiner	140.070	52.867
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	427.354	292.562
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.338.822</u>	<u>4.261.046</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.338.822</u>	<u>4.261.046</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>1.504.008</u>	<u>1.520.699</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.504.008</u>	<u>1.520.699</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.177.702	1.463.530
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	183.033	59.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	52.431	28.016
	Andre tilgodehavender	39.179	24.757
	Periodeafgrænsningsposter	<u>32.449</u>	<u>25.541</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.484.794</u>	<u>1.600.844</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.760</u>	<u>3.039</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.993.062</u>	<u>3.126.082</u>
	Aktiver i alt	<u>7.331.884</u>	<u>7.387.128</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Anpartskapital	150.000	150.000
6	Overført resultat	1.666.587	1.642.010
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	Egenkapital i alt	<u>1.916.587</u>	<u>1.792.010</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	109.183	88.514
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>109.183</u>	<u>88.514</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	1.907.709	2.073.290
	Leasingforpligtelser	359.080	155.686
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.266.789</u>	<u>2.228.976</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	237.355	355.919
	Gæld til pengeinstitutter	4.065	1.125.801
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	684.837	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.032.284	790.673
	Selskabsskat	41.765	40.516
	Anden gæld	1.039.019	964.719
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.039.325</u>	<u>3.277.628</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.306.114</u>	<u>5.506.604</u>
	Passiver i alt	<u>7.331.884</u>	<u>7.387.128</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Årets resultat	124.578	48.745
11 Reguleringer	436.932	562.875
12 Ændring i driftskapital	1.133.489	-522.641
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.694.999	88.979
Renteindbetalinger og lignende	7.462	11.447
Renteudbetalinger og lignende	-185.581	-223.923
Pengestrøm fra ordinær drift	1.516.880	-123.497
Betalt selskabsskat	-13.843	-104.350
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.503.037	-227.847
Køb af materielle anlægsaktiver	-354.830	-237.000
Salg af materielle anlægsaktiver	54.001	55.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-300.829	-182.000
Optagelse af langfristet gæld	354.830	212.000
Afdrag på langfristet gæld	-435.581	-408.819
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-80.751	-196.819
Ændring i likvider	1.121.457	-606.666
Likvider 1. juli	-1.122.762	-516.096
Likvider 30. juni	-1.305	-1.122.762
Likvider		
Likvide beholdninger	2.760	3.039
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-4.065	-1.125.801
Likvider 30. juni	-1.305	-1.122.762

Noter

	2015/16	2014/15	
1. Personalemkostninger			
Lønninger og gager	3.706.825	3.038.550	
Pensioner	564.541	503.544	
Andre omkostninger til social sikring	122.633	114.379	
Personalemkostninger i øvrigt	153.561	76.949	
	4.547.560	3.733.422	
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	15.092	26.673	
Årets regulering af udskudt skat	20.669	-2.434	
	35.761	24.239	
3. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli	5.332.803	1.534.103	713.493
Tilgang	0	142.830	212.000
Afgang	0	-30.000	-201.401
Kostpris 30. juni	5.332.803	1.646.933	724.092
Af- og nedskrivninger 1. juli	1.417.186	1.481.236	420.931
Årets afskrivninger	144.219	55.627	57.207
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-30.000	-181.400
Af- og nedskrivninger 30. juni	1.561.405	1.506.863	296.738
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	3.771.398	140.070	427.354
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		125.186	376.684
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	2.780.000		

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende produktion	323.233	169.000
Modtagne acontobetalinge	<u>-825.037</u>	<u>-110.000</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>-501.804</u>	<u>59.000</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	183.033	59.000
Igangværende arbejder for fremmed regning (kortfristede gældsforpligtelser)	<u>-684.837</u>	<u>0</u>
	<u>-501.804</u>	<u>59.000</u>
5. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli	150.000	150.000
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	1.642.009	1.593.265
Årets overførte overskud eller underskud	<u>24.578</u>	<u>48.745</u>
	<u>1.666.587</u>	<u>1.642.010</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	<u>100.000</u>	<u>0</u>

Noter

			<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
8. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/6 2016	Gæld i alt 30/6 2015
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Gæld til pengeinstitutter	166.426	1.448.677	2.074.135	2.406.063
Leasingforpligtelser	<u>70.929</u>	<u>0</u>	<u>430.009</u>	<u>178.832</u>
	<u>237.355</u>	<u>1.448.677</u>	<u>2.504.144</u>	<u>2.584.895</u>

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på 3.270 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ejendommene Borgergade 49 B, Stakroge samt Sdr. Feldingvej 23, Trolldhede, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 3.771 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 600 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i driftsmateriel og inventar.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.078 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 900 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.504 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.177 t.kr.
Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar	65 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 501 t.kr., jævnfør note 3, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2016 udgør 430 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med IBD Holding 2011 ApS som administrations-selskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	223.053	326.160
Andre finansielle indtægter	-7.463	-11.447
Andre finansielle omkostninger	185.581	223.923
Skat af årets resultat	35.761	24.239
	<u>436.932</u>	<u>562.875</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	16.691	-67.711
Ændring i tilgodehavender	116.050	-128.544
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>1.000.748</u>	<u>-326.386</u>
	<u>1.133.489</u>	<u>-522.641</u>