

Årup Mølle Dambrug ApS
Vejlevej 153, Belle
7140 Stouby

CVR-nr. 26 66 94 21

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13/05 2016

Micael Thommy Højrup Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Årup Mølle Dambrug ApS
Vejlevej 153, Belle
7140 Stouby

CVR-nr.: 26 66 94 21
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Hedensted

Direktion

Micael Thommy Højrup Hansen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Nordea A/S

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter 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.

Stouby, den 8. april 2016

Direktion

Micael Thommy Højrup Hansen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Årup Mølle Dambrug ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Årup Mølle Dambrug ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 8. april 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 80 20 63

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive dambrug, handel med fisk og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 2.997.201, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 8.448.015.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Årup Mølle Dambrug ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posten ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	1-30 år	0-100 %
Produktionsanlæg og maskiner	2 - 10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Årup Mølle Dambrug ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris 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.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Omregning af fremmed valuta

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.616.375	5.453.858
Personaleomkostninger	1	<u>(3.223.035)</u>	<u>(2.769.420)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.393.340	2.684.438
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(704.006)</u>	<u>(573.525)</u>
Resultat før finansielle poster		3.689.334	2.110.913
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		92.220	28.323
Finansielle indtægter	3	350.368	187.203
Finansielle omkostninger	4	<u>(396.743)</u>	<u>(331.312)</u>
Resultat før skat		3.735.179	1.995.127
Skat af årets resultat	5	<u>(737.978)</u>	<u>(261.288)</u>
Årets resultat		<u>2.997.201</u>	<u>1.733.839</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.665.477	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		90.543	0
Overført resultat		<u>1.241.181</u>	<u>1.733.839</u>
		<u>2.997.201</u>	<u>1.733.839</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		6.766.950	4.809.799
Produktionsanlæg og maskiner		715.863	583.103
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.040.599	603.974
Materielle anlægsaktiver	6	<u>8.523.412</u>	<u>5.996.876</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	120.543	28.323
Tilgodehavender i associerede virksomheder	8	809.857	790.105
Finansielle anlægsaktiver		<u>930.400</u>	<u>818.428</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.453.812</u>	<u>6.815.304</u>
Råvarer og hjælpematerialer		0	188.000
Færdigvarer og handelsvarer		2.966.000	4.752.000
Varebeholdninger		<u>2.966.000</u>	<u>4.940.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.090.065	2.197.281
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		8.921.157	1.387.093
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.517.067	1.072.394
Andre tilgodehavender		0	318.636
Tilgodehavender		<u>16.528.289</u>	<u>4.975.404</u>
Likvide beholdninger		<u>547.421</u>	<u>509.089</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>20.041.710</u>	<u>10.424.493</u>
Aktiver i alt		<u>29.495.522</u>	<u>17.239.797</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		90.543	0
Overført resultat		6.566.995	5.325.814
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.665.477</u>	<u>0</u>
Egenkapital	9	<u>8.448.015</u>	<u>5.450.814</u>
Hensættelse til udskudt skat	10	<u>329.800</u>	<u>282.793</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>329.800</u>	<u>282.793</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.917.735	1.333.101
Andre kreditinstitutter		<u>0</u>	<u>770.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>1.917.735</u>	<u>2.103.101</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	58.159	126.034
Kreditinstitutter		6.921.442	3.608.754
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.032.535	3.424.184
Gæld til associerede virksomheder		1.496.093	1.438.551
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		98.825	96.000
Selskabsskat		690.971	399.179
Anden gæld		501.947	307.709
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>2.678</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>18.799.972</u>	<u>9.403.089</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.717.707</u>	<u>11.506.190</u>
Passiver i alt		<u>29.495.522</u>	<u>17.239.797</u>
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	0	5.325.814	0	5.450.814
Årets resultat	0	90.543	1.241.181	1.665.477	2.997.201
Egenkapital 31. december 2015	125.000	90.543	6.566.995	1.665.477	8.448.015

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.520.103	2.217.265
Pensioner	303.039	285.648
Andre omkostninger til social sikring	147.286	116.052
Andre personaleomkostninger	252.607	150.455
	<u>3.223.035</u>	<u>2.769.420</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>9</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>704.006</u>	<u>573.525</u>
	<u>704.006</u>	<u>573.525</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	219.353	134.705
Produktionsanlæg og maskiner	265.296	209.614
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	219.357	229.206
	<u>704.006</u>	<u>573.525</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	117.373	0
Renteindtægter fra associerede virksomheder	59.890	47.618
Andre finansielle indtægter	173.105	139.585
	<u>350.368</u>	<u>187.203</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	51.876
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	57.542	54.079
Andre finansielle omkostninger	339.201	225.357
	<u>396.743</u>	<u>331.312</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	690.971	399.179
Årets udskudte skat	47.007	(137.891)
	<u>737.978</u>	<u>261.288</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Produktionsan-</u>	<u>Andre anlæg,</u>
	<u>ninger</u>	<u>læg og maski-</u>	<u>driftsmateriel</u>
	<u>ninger</u>	<u>ner</u>	<u>og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	6.023.936	3.585.169	1.352.791
Tilgang i årets løb	2.176.504	398.056	735.982
Afgang i årets løb	0	0	(80.000)
Kostpris 31. december 2015	<u>8.200.440</u>	<u>3.983.225</u>	<u>2.008.773</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.214.137	3.002.066	748.817
Årets afskrivninger	219.353	265.296	219.357
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.433.490</u>	<u>3.267.362</u>	<u>968.174</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>6.766.950</u>	<u>715.863</u>	<u>1.040.599</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	30.000	30.000
Kostpris 31. december 2015	30.000	30.000
Værdireguleringer 1. januar 2015	(1.677)	(30.000)
Årets resultat	92.220	28.323
Værdireguleringer 31. december 2015	90.543	(1.677)
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>120.543</u>	<u>28.323</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Rens Mølle Fiskeri ApS	Aabenraa	33,33 %	120.543	92.220

8 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Tilgodehaven- der i associe- de virksomhe- der</u>
Kostpris 1. januar 2015	809.857
Kostpris 31. december 2015	809.857
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>809.857</u>

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
10 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2015	329.800	282.793
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2015	<u>329.800</u>	<u>282.793</u>
Materielle anlægsaktiver	148.593	157.982
Varebeholdninger	183.700	125.400
Periodeafgrænsningsposter	0	(589)
Amortiseringsomkostninger	(2.493)	0
	<u>329.800</u>	<u>282.793</u>

11 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>		
Gæld til realkreditinstitutter	1.392.135	1.975.894	58.159	976.354
Andre kreditinstitutter	837.000	0	0	0
	<u>2.229.135</u>	<u>1.975.894</u>	<u>58.159</u>	<u>976.354</u>

12 Eventualposter mv.

Diskonterede vekslers

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende leje af driftsmateriel. De samlede leasingforpligtelser udgør pr. 31.12.2015 kr. 133.800. Den årlige leasingydelse over de næste 12 måneder udgør kr. 80.280.

Noter til årsrapporten

12 Eventualposter mv. (Fortsat)

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Micael Hansen Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.976, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2015 udgør t.kr. 6.767.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, varelagre og driftsmateriel efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31.12.2015 t.kr. 11.755.

Til sikkerhed for mellemværender med andre kreditinstitutter er der pr. 31. december 2015 udstedt ejerpantebrev med pant i fast ejendom for i alt t.kr. 1.880.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for tilknyttede virksomheders mellemværende med pengeinstitutter.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Micael Thommy Højrup Hansen

Ejerforhold

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

Micael Hansen Holding ApS