

**Blue Line A/S**  
**Langdyssen 5, 8200 Aarhus N**

---

**Årsrapport for**

**2015/16**

---

**CVR-nr. 26 99 01 81**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. september 2016.



---

**Niels Pedersen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

#### **Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Hovedtal og nøgletal
- 6 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Blue Line A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 29. august 2016

### Direktion

  
Niels E. N. Pedersen

### Bestyrelse

  
Niels E. N. Pedersen

  
Jørgen Rübner

  
Hans Houliind

  
Helle Janderup Jensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Blue Line A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Blue Line A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Risskov, den 29. august 2016

### Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 16 17 04 45



Søren Anthon Pedersen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Blue Line A/S Langdyssen 5 8200 Aarhus N
	CVR-nr.: 26 99 01 81
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Niels E. N. Pedersen Jørgen Rübner Hans Houliind Helle Janderup Jensen
<b>Direktion</b>	Niels E. N. Pedersen
<b>Revision</b>	Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov
<b>Modervirksomhed</b>	NEP Holding ApS

**Hovedtal og nøgletal**

---

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	9.053	10.445	9.891	13.365	12.902
Resultat af ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	473	1.139	576	3.337	2.937
Resultat før skat	612	1.489	754	4.451	3.917
<b>Balance:</b>					
Balancesum	18.068	19.120	12.143	15.161	14.884
Egenkapital	5.710	6.238	5.598	6.697	6.260
<b>Nøgletal i %: *)</b>					
Soliditetsgrad	31,6	32,6	46,1	44,2	42,1

\*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

## Ledelsesberetning

---

### Blue Lines forretningsområder

Blue Line bygger unikke og gennemtænkte IT-løsninger til krævende miljøer ved at udvælge, indkøbe, bearbejde og sammensætte komponenter med en kompromisløs dedikation til kvalitet i alle led.

Kundereferencerne tæller betydende producenter af udstyr og apparater indenfor procesautomation, life science, healthcare, olie, energi og marineindustrien samt hosting og high performance computing.

Blue Line opererer i 3 forretningsområder:

#### Industri Computere og Display

Blue Line har 30 års erfaring med hårdføre industri computere og display til brug i produktions- og maritime miljøer samt indbygget i et bredt spektrum af maskiner og apparater – designet til 24/7 drift. Ofte som kundespecifikke løsninger optimeret til specifikke applikationer og miljø.

#### Rugged Mobile Computers

Blue Line tilbyder et stort sortiment af Rugged Mobile Computers, der er hårdføre computerløsninger til både fast montering i køretøjer og til at blive brugt som bærbare eller håndholdte løsninger i krævende miljøer både indendørs og udendørs. Anvendes f.eks. af beredskab/forsvar, transportsektoren, miljø/teknik, service og til alle former for arbejde i felten.

#### Supermicro

Med udgangspunkt i stor teknisk know-how sammensættes kundespecifikke server-løsninger til bl.a. hosting og high performance miljøer.

### Årsresultatet

Regnskabsåret 2015/16 viser et resultat før skat på 612.224 kr.

Ny webløsning er lanceret på både dansk: [www.blue-line-dk](http://www.blue-line-dk) og engelsk: [www.sterile-computers.com](http://www.sterile-computers.com). Sidstnævnte støtter den stigende udenlandske markedsbearbejdning. Der er gennemført opøgende salg og møder i flere europæiske lande.

Nye rustfrie industriskærme/HMI produkter er udviklet til brug i både i life science/farma, fødevarer- og drikkevareindustrien. Disse produkter afsættes både i Danmark og udlandet.

Egenkapitalen pr. 30/6-2016 udgør 5,7 mio. kr. og soliditeten er 32%.

For 2016/17 forventer selskabet en positiv udvikling i resultatet.

Ved færdiggørelsen af årsrapporten er der ikke indtruffet væsentlige hændelser, der vil kunne rykke selskabets finansielle stilling pr. 30/6-2016.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Blue Line A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 frages 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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

#### **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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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 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 (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid på 3 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

#### 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.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0 %

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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 Blue Line A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>9.053.143</b>	<b>10.444.963</b>
1 Personaleomkostninger	-8.271.203	-8.771.217
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-173.829	-187.045
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>608.111</b>	<b>1.486.701</b>
Andre finansielle indtægter	83.273	67.469
2 Øvrige finansielle omkostninger	-79.160	-65.562
<b>Resultat før skat</b>	<b>612.224</b>	<b>1.488.608</b>
3 Skat af årets resultat	-139.587	-349.413
<b>Årets resultat</b>	<b>472.637</b>	<b>1.139.195</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
Overføres til overført resultat	472.637	139.195
<b>Disponeret i alt</b>	<b>472.637</b>	<b>1.139.195</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Færdiggjorte udviklingsprojekter	264.135	93.880
4	Udviklingsprojekter under udførelse	138.377	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>402.512</u>	<u>93.880</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	67.552	157.728
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>67.552</u>	<u>157.728</u>
6	Deposita	131.036	127.219
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>131.036</u>	<u>127.219</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>601.100</u></b>	<b><u>378.827</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	4.416.098	3.872.986
	Varebeholdninger i alt	<u>4.416.098</u>	<u>3.872.986</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.494.587	6.040.538
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	131.562	252.222
	Andre tilgodehavender	85.500	0
	Periodeafgrænsningsposter	337.818	358.325
	Tilgodehavender i alt	<u>13.049.467</u>	<u>6.651.085</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.823</u>	<u>8.216.972</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>17.467.388</u></b>	<b><u>18.741.043</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>18.068.488</u></b>	<b><u>19.119.870</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	716.000	716.000
8	Overført resultat	4.994.200	4.521.565
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.710.200</u></b>	<b><u>6.237.565</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	149.800	103.801
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>149.800</u></b>	<b><u>103.801</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	3.723.216	7.593
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	6.197.188
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.555.745	4.060.555
	Selskabsskat	93.588	308.860
	Anden gæld	2.835.939	2.204.308
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.208.488</u>	<u>12.778.504</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>12.208.488</u></b>	<b><u>12.778.504</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>18.068.488</u></b>	<b><u>19.119.870</u></b>

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****11 Eventualposter****12 Nærtstående parter**



**Noter**

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	7.066.768	7.501.610	
Pensioner	813.459	841.539	
Andre omkostninger til social sikring	122.163	137.819	
Personaleomkostninger i øvrigt	268.813	290.249	
	<b><u>8.271.203</u></b>	<b><u>8.771.217</u></b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>17</u>	
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>			
Andre renteomkostninger	<u>79.160</u>	<u>65.562</u>	
	<b><u>79.160</u></b>	<b><u>65.562</u></b>	
<b>3. Skat af årets resultat</b>			
Skat af årets resultat	93.588	308.860	
Årets regulering af udskudt skat	<u>45.999</u>	<u>40.553</u>	
	<b><u>139.587</u></b>	<b><u>349.413</u></b>	
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>			
	<b><u>Færdiggjorte udviklingspro- jekter</u></b>	<b><u>Udviklingspro- jekter under udførelse</u></b>	<b><u>Goodwill</u></b>
Kostpris primo	93.880	0	200.000
Tilgang	<u>222.555</u>	<u>138.377</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>316.435</u></b>	<b><u>138.377</u></b>	<b><u>200.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	0	0	200.000
Årets afskrivninger	<u>52.300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>52.300</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>200.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>264.135</u></b>	<b><u>138.377</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

---

### 5. Materielle anlægsaktiver

		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris primo		1.339.076
Tilgang		32.553
Afgang		<u>-327.311</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>1.044.318</u></b>
Af- og nedskrivninger primo		1.181.348
Årets afskrivninger		120.720
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-325.302</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>976.766</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>67.552</u></b>

### 6. Deposita

Kostpris primo	127.219	114.818
Tilgang i årets løb	<u>3.817</u>	<u>12.401</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>131.036</u></b>	<b><u>127.219</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>131.036</u></b>	<b><u>127.219</u></b>

### 7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	<u>716.000</u>	<u>716.000</u>
	<b><u>716.000</u></b>	<b><u>716.000</u></b>

Aktiekapitalen består af 716.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

### 8. Overført resultat

Overført resultat primo	4.521.563	4.382.370
Årets overførte overskud eller underskud	<u>472.637</u>	<u>139.195</u>
	<b><u>4.994.200</u></b>	<b><u>4.521.565</u></b>

**Noter**

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>9. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	1.000.000	500.000
Udloddet udbytte	-1.000.000	-500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.000.000</u></b>

**10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har afgivet solvenserklæring overfor pengeinstitut.

**11. Eventualposter****Operationel leasing og lejeaftaler**

Selskabet har operationelle leje- og leasingaftaler for med en gennemsnitlig årlig ydelse på 960 t.kr. Lejeaftalernes opsigelsesvarsler er 3 til 6 måneder, mens leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 48 måneder og en samlet restleasingydelse på 172 t.kr.

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med NEP Holding ApS, CVR-nr. 26990084 som administrationsselskab 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.

**12. Nærtstående parter****Ejerforhold**

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

NEP Holding ApS, Norsmindevej 215, 8340 Malling

Houлинд Holding ApS, Strandvangsvej 54, 8250 Egå

Rübner Holding ApS, Fasanvej 18, 8700 Horsens