



# Keymate ApS

Ormhøjgårdvej 27

8700 Horsens

CVR-nr. 27 25 76 90

## Årsrapport for 2015

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2016

---

Mette Haase Lindhardt  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	12
Balance pr. 31. december 2015	13
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015	15
Noter til årsrapporten	16

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Keymate 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 samt af selskabets 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.

Horsens, den 15. februar 2016

### **Direktion**

Kim Tapdrup  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

*Til kapitalejeren i Keymate ApS*

### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Keymate ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, 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**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Kolind, den 15. februar 2016

Andersen & Villemann Øst  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Villemann  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Keymate ApS  
Ormhøjgårdvej 27  
8700 Horsens

Telefon: 75612399  
E-mail: kim@keymate.dk  
Hjemmeside: www.keymate.dk/

CVR-nr.: 27 25 76 90  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 14. juli 2003  
Regnskabsår: 13. regnskabsår  
Hjemsted: Horsens

### Direktion

Kim Tapdrup, direktør

### Revisor

Andersen & Villemann Øst  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Kolind Midtpunkt 3  
8560 Kolind

### Advokat

Lindhardt Steffensen Advokater  
Østerbrogade 45  
8500 Grenaa

### Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland  
Østergade 11  
8500 Grenaa

## Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>Hovedtal</b>					
Bruttofortjeneste	26.929	15.304	10.620	14.462	11.646
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	879	393	-52	1.661	1.704
Resultat af finansielle poster	69	49	44	44	-7
Årets resultat	558	253	-160	1.137	1.237
Balancesum	6.149	4.132	2.162	4.032	3.699
Egenkapital	1.162	605	352	1.412	884
- driftsaktivitet	1.669	194	614	-905	2.306
- investeringsaktivitet	-197	-466	470	-600	-393
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-197	-626	470	-600	-393
- finansieringsaktivitet	-1.472	272	-1.085	322	-503
Årets forskydning i likvider	0	0	0	-1.183	1.410

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udleje mandskab til industri- og håndværksvirksomheder og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 557.864, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.162.423.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

### **Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

#### **Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling**

Årets aktivitetsniveau har været bedre en forventet, og markedssituationen er stabiliseret herunder konkurrenceforholdene. Årets resultat er som helhed tilfredsstillende.

Ledelsen har derfor også gode forventninger til 2016, hvor aktivitetsniveauet som minimum forventes fastholdt mens indtjeningen forventes forbedret.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Keymate ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### 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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter fra udførte serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **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 m.v.

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0-8 år	0-20 %

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### 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 gældsmetode 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.

### 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 nettorealiseringsværdi.

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

#### **Pengestrøm fra driftsaktivitet**

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

#### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet**

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>26.928.790</b>	<b>15.303.688</b>
Personaleomkostninger	1	-26.050.070	-14.910.944
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>878.720</b>	<b>392.744</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-213.382	-102.998
Andre driftsomkostninger		0	-5.137
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>665.338</b>	<b>284.609</b>
Finansielle indtægter	3	167.396	101.240
Finansielle omkostninger		-98.417	-51.812
<b>Resultat før skat</b>		<b>734.317</b>	<b>334.037</b>
Skat af årets resultat	4	-176.453	-81.494
<b>Årets resultat</b>		<b>557.864</b>	<b>252.543</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført overskud		557.864	252.543
		<b>557.864</b>	<b>252.543</b>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>590.033</u>	<u>580.719</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u><b>590.033</b></u>	<u><b>580.719</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>590.033</b></u>	<u><b>580.719</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.258.586	1.955.116
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.869.968	1.254.991
Andre tilgodehavender		47.434	22.549
Selskabsskat		0	2.506
Periodeafgrænsningsposter		<u>383.032</u>	<u>316.502</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>5.559.020</b></u>	<u><b>3.551.664</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>5.559.020</b></u>	<u><b>3.551.664</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>6.149.053</b></u>	<u><b>4.132.383</b></u>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		662.423	104.559
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>1.162.423</u></b>	<b><u>604.559</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	7	115.000	60.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>115.000</u></b>	<b><u>60.000</u></b>
Kreditinstitutter		31.605	111.059
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>8</b>	<b><u>31.605</u></b>	<b><u>111.059</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	82.800	76.800
Kreditinstitutter		1.271.842	830.439
Leverandører af varer og tjenesteydelser		137.451	144.504
Selskabsskat		121.453	0
Anden gæld		3.226.479	2.305.022
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.840.025</u></b>	<b><u>3.356.765</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>4.871.630</u></b>	<b><u>3.467.824</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>6.149.053</u></b>	<b><u>4.132.383</u></b>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		



## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		557.864	252.543
Reguleringer	12	295.375	108.235
Ændring i driftskapital	13	<u>744.520</u>	<u>-215.910</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>1.597.759</b>	<b>144.868</b>
Renteindbetalinger og lignende		167.396	101.240
Renteudbetalinger og lignende		<u>-98.417</u>	<u>-51.813</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>1.666.738</b>	<b>194.295</b>
Betalt selskabsskat		<u>2.506</u>	<u>0</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>1.669.244</b>	<b>194.295</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-197.216	-625.750
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>159.500</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-197.216</b>	<b>-466.250</b>
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		-1.839.977	0
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		-73.454	-54.461
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		441.403	84.096
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		<u>0</u>	<u>242.320</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-1.472.028</b>	<b>271.955</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Likvider 1. januar 2015		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Likvider 31. december 2015</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	22.603.627	12.822.249
Pensioner	2.588.245	1.582.325
Andre omkostninger til social sikring	668.841	329.623
Andre personaleomkostninger	189.357	176.747
	<u><b>26.050.070</b></u>	<u><b>14.910.944</b></u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>213.382</u>	<u>102.998</u>
	<u><b>213.382</b></u>	<u><b>102.998</b></u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	187.903	71.030
Småanskaffelser	25.479	31.968
	<u><b>213.382</b></u>	<u><b>102.998</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	163.347	101.132
Andre finansielle indtægter	4.048	108
Rentegodtgørelse for acontoskat	1	0
	<u><b>167.396</b></u>	<u><b>101.240</b></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	121.453	-2.506
Årets udskudte skat	<u>55.000</u>	<u>84.000</u>
	<b><u>176.453</u></b>	<b><u>81.494</u></b>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 23.5%/24.5% skat af årets resultat før skat	172.564	81.839
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	11.380	1.941
Regulering af hensættelse til udskudt skat som følge af ændring i skatteprocenten	-7.821	-2.286
Afrunding	<u>330</u>	<u>0</u>
	<b><u>176.453</u></b>	<b><u>81.494</u></b>
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015		615.750
Tilgang i årets løb		<u>197.216</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>812.966</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		35.030
Årets afskrivninger		<u>187.903</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>222.933</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<b><u>590.033</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	104.559	604.559
Årets resultat	0	557.864	557.864
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>500.000</b>	<b>662.423</b>	<b>1.162.423</b>

Selskabskapitalen består af 500 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	500.000	500.000	500.000	125.000	125.000
Tilgang i året	0	0	0	375.000	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
<b>Selskabskapital 31. december 2015</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>125.000</b>

### 7 Hensættelse til udskudt skat

	2015 kr.	2014 kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2015	115.000	0
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2015</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>
Materielle anlægsaktiver	30.516	23.616
Periodeafgrænsningposter	84.484	74.335
Skattemæssigt underskud	0	-37.951
	<b>115.000</b>	<b>60.000</b>

## Noter til årsrapporten

### 8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	187.859	114.405	82.800	0
	<b>187.859</b>	<b>114.405</b>	<b>82.800</b>	<b>0</b>

### 9 Eventualposter m.v.

Der påhviler selskabet sædvanlige branchemæssige garantiforpligtelser mv.

Selskabet har givet selvskyldnerkaution for søsterselskabet Tapdrup Ejendomme ApS's mellemværende med pengeinstitut for alt mellemværende.

#### Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tapdrup Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

#### Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for 1.420 t.kr.

Restløbetid i 38 mdr. med en gennemsnitlig månedlig ydelse på tkr. 25, i alt t.kr 963.

Selskabet har indgået lejeaftale vedrørende lokaler. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel, og lejeforpligtelsen udgør 36 tkr.

## Noter til årsrapporten

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld på 114 t.kr. har selskabet givet pant i driftsmateriel. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af pantet udgør pr. 31/12 2015 t. kr. 226.

Selskabet har overfor pengeinstituttet for alt mellemværende stillet sikkerhed i form af skadesløsbrev nom. 1.500 tkr. i fordringer.

### 11 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Tapdrup Holding ApS  
Ormhøjgårdvej 27  
8700 Horsens

### 12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Finansielle indtægter	-167.398	-101.238
Finansielle omkostninger	98.417	51.812
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	187.903	76.167
Skat af årets resultat	176.453	81.494
	<u><b>295.375</b></u>	<u><b>108.235</b></u>

### 13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	-172.066	-1.599.712
Ændring i leverandører mv.	916.586	1.383.802
	<u><b>744.520</b></u>	<u><b>-215.910</b></u>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.  
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

## Kim Tapdrup

direktør

På vegne af: Kim Tapdrup

Serienummer: PID:9208-2002-2-489985122358

IP: 78.143.74.42

22-02-2016 kl. 10:00:25 UTC

NEM ID 

## Jens Villemann

statsautoriseret revisor

På vegne af: Andersen & Villemann Øst Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33948794-RID:12466187

IP: 178.157.248.152

22-02-2016 kl. 10:39:39 UTC

NEM ID 

## Mette Haase Lindhardt

dirigent

På vegne af: Mette Haase Lindhardt

Serienummer: PID:9208-2002-2-144715769397

IP: 109.70.54.5

26-02-2016 kl. 10:43:31 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PG6IP-6T284-0CY4-4L706-Z26GS-55XB0

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>