

Skandi Bo Indoor A/S

CVR-nr. 27390420

Industrivej 1

4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.02.2016

Dirigent



Navn: Arnold Johansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	11
Balance pr. 31.12.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2015	14
Pengestrømsopgørelse for 2015	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Skandi Bo Indoor A/S
Industrivej 1
4490 Jerslev Sjælland

CVR-nr.: 27390420

Hjemsted: Registreret i Kalundborg Kommune

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Arnold Johansen, formand
Carsten Andreasen
Lars Birk Biller
Arne Laurits Jensen
Palle Laurits Jensen

Direktion

Carsten Andreasen
Lars Birk Biller

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Skandi Bo Indoor A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jerslev Sjælland, den 29.02.2016

Direktion



Carsten Andreasen



Lars Birk Biller

Bestyrelse



Arnold Johansen
formand



Carsten Andreasen



Lars Birk Biller



Arne Laurits Jensen



Palle Laurits Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Skandi Bo Indoor A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skandi Bo Indoor A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

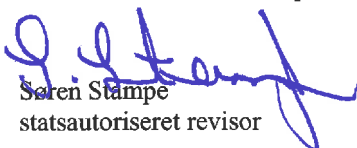
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Slagelse, den 29.02.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Søren Stampe
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i produktion og salg af indvendige glasskillevægge.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 694 t.kr. mod et underskud i 2014 på 1.813 t.kr.

År 2015 var præget af en fortsat intens konkurrence, og under hensyntagen hertil anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har indgået et samarbejde med Vækstfonden omkring byggegarantier. Dette medfører, at selskabet har de nødvendige finansielle faciliteter til at indgå aftale om større projekter samt at fortsætte den teknologiske udvikling inde for brand- og lydtætte glasskillevægge.

Der har i året været investeret i alt 684 t.kr. i produktudvikling, herunder udvikling af nye produkter inden for brandvægge. Ledelsen har store forventninger til de igangværende udviklingsprojekter, og de forventes at bidrage positivt til fremadrettet indtjening.

Ledelsen forventer i 2016 et positivt resultat, herunder en fortsat positiv udvikling på det maritime marked.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringer i regnskabsmæssige skøn

Selskabet har foretaget en revurdering af levetiden fra 5 til 10 år for selskabets CNC-maskine. Ændringen er foretaget på baggrund af en ekstern vurderingsmands opgørelse af maskinens værdi. Levetiden er ændret fra 5 til 10 år. Ændringen af levetiden har forbedret årets resultat før skat med 138 t.kr. og forøget aktiverne med 138 t.kr.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen. Endvidere indgår sædvanlige nedskrivninger af lagerbeholdninger i posten.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige hensættelser til tab på igangværende arbejder for fremmed regning.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er frem til 24.02.2015 sambeskattet med alle danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Sambeskatningen ophører med virkning fra den 25.02.2015, som følge af ændringer i ejerforholdene.

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Indirekte produktionsomkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er anvendt i udviklingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgæede timeforbrug for det enkelte projekt.

Anvendt regnskabspraksis

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	1, 2, 3	9.511.924	6.176
Distributionsomkostninger	2	(4.250.744)	(4.724)
Administrationsomkostninger	2, 3	<u>(4.328.547)</u>	<u>(3.648)</u>
Driftsresultat		932.633	(2.196)
Andre finansielle indtægter	4	1	25
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(97.623)</u>	<u>(106)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		835.011	(2.277)
Skat af ordinært resultat	6	<u>(140.519)</u>	<u>464</u>
Årets resultat		<u>694.492</u>	<u>(1.813)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>694.492</u>	<u>(1.813)</u>
		<u>694.492</u>	<u>(1.813)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		1.498.995	1.762
Erhvervede licenser		121.557	44
Udviklingsprojekter under udførelse		275.199	0
Immaterielle anlægsaktiver	7	<u>1.895.751</u>	<u>1.806</u>
Produktionsanlæg og maskiner		595.411	653
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		94.907	199
Indretning af lejede lokaler		337.933	468
Materielle anlægsaktiver	8	<u>1.028.251</u>	<u>1.320</u>
Deposita		508.170	493
Finansielle anlægsaktiver		<u>508.170</u>	<u>493</u>
Anlægsaktiver		<u>3.432.172</u>	<u>3.619</u>
Råvarer og hjælpematerialer		1.936.378	2.181
Forudbetalinger for varer		6.764	37
Varebeholdninger		<u>1.943.142</u>	<u>2.218</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.522.820	5.343
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	1.389.638	1.489
Andre tilgodehavender		147.250	10
Periodeafgrænsningsposter		494.450	487
Tilgodehavender		<u>4.554.158</u>	<u>7.329</u>
Likvide beholdninger		<u>761.315</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.258.615</u>	<u>9.549</u>
Aktiver		<u>10.690.787</u>	<u>13.168</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	10	750.000	750
Overført overskud eller underskud		<u>2.578.831</u>	<u>1.885</u>
Egenkapital		<u>3.328.831</u>	<u>2.635</u>
Udskudt skat	11	<u>1.114.338</u>	<u>1.511</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.114.338</u>	<u>1.511</u>
Anden gæld		<u>192.107</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>192.107</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		35.000	0
Bankgæld		61.225	2.336
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.400.687	2.300
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	877
Skyldig selskabsskat		525.762	286
Anden gæld	12	<u>3.032.837</u>	<u>3.223</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.055.511</u>	<u>9.022</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.247.618</u>	<u>9.022</u>
Passiver		<u>10.690.787</u>	<u>13.168</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	14		
Eventualforpligtelser	15		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Ejerforhold	17		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	750.000	1.884.339	2.634.339
Årets resultat	0	694.492	694.492
Egenkapital ultimo	750.000	2.578.831	3.328.831

Pengestrømsopgørelse for 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Driftsresultat		932.633	(2.196)
Af- og nedskrivninger		1.084.276	1.137
Ændring i arbejdskapital	13	2.960.203	3.531
Øvrige reguleringer		(454.215)	0
Pengestrømme vedrørende primær drift		4.522.897	2.472
Modtagne finansielle indtægter		1	25
Betalte finansielle omkostninger		(97.623)	(107)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		(297.432)	50
Pengestrømme vedrørende drift		4.127.843	2.440
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		(803.514)	(658)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(80.765)	(517)
Salg af materielle anlægsaktiver		454.215	0
Køb af finansielle anlægsaktiver		(14.800)	(14)
Pengestrømme vedrørende investeringer		(444.864)	(1.189)
Optagelse af lån		227.107	0
Afdrag på lån mv.		(876.791)	0
Udbetalt udbytte		0	(1.875)
Pengestrømme vedrørende finansiering		(649.684)	(1.875)
Ændring i likvider		3.033.295	(624)
Likvider primo		(2.333.205)	(1.709)
Likvider ultimo		700.090	(2.333)
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		761.315	2
Kortfristet gæld til banker		(61.225)	(2.335)
Likvider ultimo		700.090	(2.333)

Noter

1. Bruttofortjeneste

I bruttofortjenesten indgår en gevinst ved salg af anlægsaktiver på i alt 455 t.kr.

	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	12.136.181	13.756
Pensioner	1.608.243	1.741
Andre omkostninger til social sikring	424.209	432
Andre personaleomkostninger	356.609	228
	14.525.242	16.157
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	711.695	666
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	372.581	471
	1.084.276	1.137
	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	1	25
	1	25
	2015	2014
	kr.	t.kr.
5. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	4.203	25
Renteomkostninger i øvrigt	86.467	64
Øvrige finansielle omkostninger	6.953	17
	97.623	106

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
6. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	525.762	(159)
Ændring af udskudt skat	(320.290)	(209)
Regulering vedrørende tidligere år	11.025	0
Effekt af ændrede skattesatser	(75.978)	(96)
	140.519	(464)
	Færdiggjorte udviklings- projekter kr.	Erhvervede licenser kr.
		Udviklings- projekter under udfø- relse kr.
7. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	4.329.481	658.550
Tilgange	408.615	119.700
Kostpris ultimo	4.738.096	778.250
		275.199
Af- og nedskrivninger primo	(2.568.709)	(615.390)
Årets afskrivninger	(670.392)	(41.303)
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.239.101)	(656.693)
		0
		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.498.995	121.557
		275.199
	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
		Indretning af lejede lokaler kr.
8. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	2.095.632	866.467
Tilgange	80.765	0
Afgange	(441.519)	0
Kostpris ultimo	1.734.878	866.467
		1.081.728
Af- og nedskrivninger primo	(1.442.965)	(667.258)
Årets afskrivninger	(138.021)	(104.302)
Tilbageførsel ved afgang	441.519	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.139.467)	(771.560)
		(613.537)
		(130.258)
		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	595.411	94.907
		337.933

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
9. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	8.650.093	15.448
Foretagne acontofaktureringer	(7.260.455)	(13.959)
	1.389.638	1.489
		Nominel værdi
	Antal	kr.
10. Virksomhedskapital		
Ordinære aktier	750	750.000
	750	750.000
	2015	2014
	kr.	t.kr.
11. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	417.109	424
Materielle anlægsaktiver	(69.926)	(142)
Andre skattepligtige midlertidige forskelle	767.155	1.229
	1.114.338	1.511
	2015	2014
	kr.	t.kr.
12. Anden gæld		
Moms og afgifter	1.435.764	1.167
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	1.500.886	1.973
Andre skyldige omkostninger	96.187	83
	3.032.837	3.223
	2015	2014
	kr.	t.kr.
13. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	274.119	574
Ændring i tilgodehavender	2.775.388	4.142
Ændring i leverandørgæld mv.	(89.304)	(1.185)
	2.960.203	3.531
	2015	2014
	kr.	t.kr.
14. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	1.762.287	1.241

Noter

Selskabet har indgået lejemål vedrørende domicil-ejendommen. Den årlige leje udgør 1.016 t.kr.

15. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår frem til 24.02.2015 i en dansk sambeskatning med Skan Consult ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er afgivet virksomhedspant på 3 mio. kr. med sikkerhed i simple fordringer, varelager, driftsmateriel og rettigheder. I den forbindelse er lyst skadesløsbrev på samme beløb.

Arbejdsgarantier stillet gennem pengeinstitut udgør 2.029 t.kr. Selskabet har de for branchen sædvanlige garantiforpligtelser på udførte entrepriser.

17. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Arne Laurits Jensen Holding ApS, Ubby, 4490 Jerslev Sjælland.

Yes Invest ApS, Ubby, 4490 Jerslev Sjælland.

SAMLBB ApS, 2860 Søborg

Carsten Andreasen Holding ApS, 2690 Karlslunde