

SiD JOB ApS

Nordstjernevej 4, 9440 Aabybro
CVR-nr. 27 58 77 55

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 19.05.16

Per Laurits Andersen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 17
Noter	18 - 22

Selskabet

SiD JOB ApS
Nordstjernevej 4
9440 Aabybro
Hjemsted: Jammerbugt
CVR-nr.: 27 58 77 55

Direktion

Per Andersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Nykredit Bank A/S
Nordjyske Bank A/S
Arbejdernes Landsbank A/S

Dattervirksomhed

ApS Re-Cykel, Jammerbugt

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for SiD JOB ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 19. maj 2016

Direktionen

Per Andersen

Til kapitalejeren i SiD JOB ApS**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for SiD JOB ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsrapport er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabspraksis.

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.

Hjørring, den 19. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Frank
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at bistå arbejdssøgende med at gennemføre det individuelle kontaktforløb i henhold til lov om styring af arbejdsmarkedsindsatsen og ansvaret for arbejdsmarkedspolitikken. Herunder også at bistå og afholde jobsøgningskurser for langtidsledige og kontanthjælpsmodtagere.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK -3.510.473 mod DKK -1.336.273 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.451.711.

Ledelsen finder årets resultat meget utilfredsstillende.

Regnskabsåret 2015 startede som forventet og blev et meget udfordrende år for selskabet. Tilbagegangen i selskabets aktivitet skyldes primært kommunernes usikkerhed vedrørende de nye reformer på beskæftigelsesområdet, herunder nye regler for refusionssystemer, anvendelse af anden aktør samt målgrupper.

Selskabet har i 2015 endvidere arbejdet på et socialfondsprojekt, som ikke kom igang som ventet. Der arbejdes stadig med projektet og en mulig igangsætning vil kunne ske i 2016.

Selskabet har endvidere på baggrund af den faldende aktivitet foretaget tiltag til reduktion af selskabets medarbejderstab, lokaler samt faste omkostninger i øvrigt.

Selskabets nye ejer og ledelse har endvidere valgt at ændre afskrivningsprofil /værdiansættelse af selskabets grunde og bygninger, hvilket har medført en reduktion af årets resultat med t.DKK 800.

Ledelsen i selskabet arbejder til stadighed med nye projekter samt omkostningsbesparelser, således der igen kan skabes rentabilitet til sikring af den fremtidige drift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventede udvikling

Selskabets budget for 2016 udviser positive resultater, baseret på projekter som selskabet har aftaler på. Selskabet er i første kvartal 2016 foran budget for 2016.

Selskabets ledelse forventer i løbet af 2016 yderligere aktiviteter, således aktivitetsniveauet kan hæves i forhold til foregående år. Øget omsætning kombineret med foretagne tilpasninger af medarbejderstab samt faste omkostninger vil bevirke, at selskabet i fremtiden vil kunne skabe positive resultater.

Note	2015 DKK	2014 DKK
	2.040.138	4.145.549
2	-4.343.706	-5.644.069
	-2.303.568	-1.498.520
3	-987.573	-129.779
	-3.291.141	-1.628.299
	0	-97.927
4	40.779	44.409
5	-17.077	-27.581
	23.702	-81.099
	-3.267.439	-1.709.398
6	-243.034	373.125
	-3.510.473	-1.336.273
Forslag til resultatdisponering		
	101.200	0
	-3.611.673	-1.336.273
	-3.510.473	-1.336.273

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	1.298.747	2.205.220
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	300.537	294.637
7	Materielle anlægsaktiver i alt	1.599.284	2.499.857
	Andre tilgodehavender	19.000	35.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	19.000	35.000
	Anlægsaktiver i alt	1.618.284	2.534.857
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	111.500	685.265
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	428.060	208.635
	Udskudt skatteaktiv	97.691	340.725
	Tilgodehavende selskabsskat	0	12.000
	Andre tilgodehavender	0	1.858
	Periodeafgrænsningsposter	24.083	42.064
	Tilgodehavender i alt	661.334	1.290.547
	Likvide beholdninger	1.017.797	3.078.758
	Omsætningsaktiver i alt	1.679.131	4.369.305
	Aktiver i alt	3.297.415	6.904.162

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	195.000	195.000
	Overført resultat	1.155.511	4.767.184
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	0
9	Egenkapital i alt	1.451.711	4.962.184
	Gæld til realkreditinstitutter	548.020	617.442
10	Langfristede gældsforpligtelser i alt	548.020	617.442
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	70.805	69.906
	Gæld til kreditinstitutter	137	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	705.514	265.226
	Anden gæld	521.228	989.404
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.297.684	1.324.536
	Gældsforpligtelser i alt	1.845.704	1.941.978
	Passiver i alt	3.297.415	6.904.162

11 Eventualforpligtelser

12 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Ændring i regnskabsmæssige skøn

Selskabet har ændret i regnskabsmæssige skøn på følgende områder:

- Scrapværdi for bygninger er blevet revurderet i indeværende regnskabsår. Ændringen indebærer en negativ påvirkning af resultat før skat på t.DKK 800 og af årets resultat på t.DKK 800. Balancesummen er reduceret med t.DKK 800, og egenkapitalen er reduceret med t.DKK 800 som følge af det ændrede skøn. Ændringen af det regnskabsmæssige skøn er indregnet under bygninger i balancen og under afskrivninger i resultatopgørelsen i overensstemmelse med det oprindelige skøn.

Den samlede virkning af den indregnede effekt som følge af ændringer i regnskabsmæssige skøn udgør en formindskelse af årets resultat før skat på t.DKK 800. Årets skat af de ændrede regnskabsmæssige skøn udgør t.DKK 800, hvorefter årets resultat efter skat formindskes med t.DKK 800. Balancesummen formindskes med t.DKK 800, mens egenkapitalen pr. 31.12.15 formindskes med t.DKK 800.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	20	90
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 10	0 - 15

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiel omkostning henholdsvis finansiel indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

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

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra erhvervelsestidspunktet henholdsvis stiftelsestidspunktet. Erhvervelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor der opnås kontrol over virksomheden. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelses- henholdsvis afviklingstidspunktet. Afståelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor kontrollen over virksomheden overgår til tredjemand.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Ved erhvervelse af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerbare aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Den på erhvervelsestidspunktet opgjorte goodwill (positivt forskelsbeløb) indregnes under kapitalandele i dattervirksomheder og afskrives lineært over 5 år på grundlag af en individuel vurdering af aktivets brugstid.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Regnskabsåret 2015 startede som forventet og blev et meget udfordrende år for selskabet. Tilbagegangen i selskabets aktivitet skyldes primært kommunernes usikkerhed vedrørende de nye reformer på beskæftigelsesområdet, herunder nye regler for refusionssystemer, anvendelse af anden aktør samt målgrupper.

Selskabet har i 2015 endvidere arbejdet på et socialfondsprojekt, som ikke kom igang som ventet. Der arbejdes stadig med projektet og en mulig igangsætning vil kunne ske i 2016.

Selskabet har endvidere på baggrund af den faldende aktivitet foretaget tiltag til reduktion af selskabets medarbejderstab, lokaler samt faste omkostninger i øvrigt.

Selskabets nye ejer og ledelse har endvidere valgt at ændre afskrivningsprofil /værdiansættelse af selskabets grunde og bygninger, hvilket har medført en reduktion af årets resultat med t.DKK 800.

Ledelsen i selskabet arbejder til stadighed med nye projekter samt omkostningsbesparelser, således der igen kan skabes rentabilitet til sikring af den fremtidige drift.

Selskabets budget for 2016 udviser positive resultater, baseret på projekter som selskabet har aftaler på. Selskabet er i første kvartal 2016 foran budget for 2016.

Selskabets ledelse forventer i løbet af 2016 yderligere aktiviteter, således aktivitetsniveauet kan hæves i forhold til foregående år. Øget omsætning kombineret med foretagne tilpasninger af medarbejderstab samt faste omkostninger vil bevirke, at selskabet i fremtiden vil kunne skabe positive resultater.

	2015	2014
	DKK	DKK

2. Personaleomkostninger

Lønninger	3.481.715	4.489.755
Pensioner	696.997	842.338
Andre omkostninger til social sikring	54.839	87.652
Personaleomkostninger i øvrigt	110.155	224.324
I alt	4.343.706	5.644.069

	2015	2014
	DKK	DKK

3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	987.573	129.779
---	---------	---------

4. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	15.966	17.109
Øvrige finansielle indtægter	24.813	27.300
I alt	40.779	44.409

5. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	17.077	27.581
---------------------------------	--------	--------

6. Skatter

Årets udskudte skat	243.034	-373.125
---------------------	---------	----------

7. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	2.265.925	873.362
Tilgang i året	0	129.000
Afgang i året	0	-280.000
Kostpris pr. 31.12.15	2.265.925	722.362
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	60.705	578.725
Afskrivninger i året	906.473	81.100
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-238.000
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	967.178	421.825
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	1.298.747	300.537
	31.12.15 DKK	31.12.14 DKK

8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	80.000	80.000
Kostpris pr. 31.12.15	80.000	80.000
Opskrivninger pr. 31.12.14	-80.000	0
Årets resultat	0	-80.000
Opskrivninger pr. 31.12.15	-80.000	-80.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	0	0

Tilknyttede virksomheder:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
ApS Re-Cykel, Jammerbugt	100%	-96.346	-78.420

9. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsår
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	195.000	5.600.415	0
Overførsler, reserver	0	503.042	0
Forslag til resultatdisponering	0	-1.336.273	0
Saldo pr. 31.12.14	195.000	4.767.184	0

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	195.000	4.767.184	0
Forslag til resultatdisponering	0	-3.611.673	101.200
Saldo pr. 31.12.15	195.000	1.155.511	101.200

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

10. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.15	Gæld i alt 31.12.14
Gæld til realkreditinstitutter	70.805	274.621	618.825	687.348

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten m.v.

12. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.DKK 632, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 1.299.