

Søren Østergaard A/S
Heimdalsvej 30, 7200 Grindsted

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2015

CVR-nr. 27 70 81 53

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. april 2016.

Søren Østergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Søren Østergaard 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 6. april 2016

Direktion

Søren Østergaard

Bestyrelse

Ruby Østergaard

Søren Østergaard

Rasmus Vestergaard Christensen

Erling Engedahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Søren Østergaard A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søren Østergaard A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

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

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Grindsted, den 6. april 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Kim Buus Mogensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søren Østergaard A/S
Heimdalsvej 30
7200 Grindsted

CVR-nr.: 27 70 81 53
Stiftet: 22. april 2004
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
12. regnskabsår

Bestyrelse

Ruby Østergaard, Nollundvej 143, Nollund, 7200 Grindsted
Søren Østergaard, Nollundvej 143, Nollund, 7200 Grindsted
Rasmus Vestergaard Christensen, Højris Alle 3, 7430 Ikast
Erling Engedahl, Lupinvænget 35, 7200 Grindsted

Direktion

Søren Østergaard, Nollundvej 143, Nollund, 7200 Grindsted

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hedemarken 23
7200 Grindsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i udførelse af blikkenslagerarbejde efter regning og tilbud samt salg og montering af garageporte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 12.845 t.kr. mod 14.592 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.232 t.kr. mod 4.471 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2015 faldet med 3.876 t.kr., nemlig fra 1.540 t.kr. til -2.336 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Østergaard 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 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter 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.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

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

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

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 af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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

Materielle anlægsaktiver

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

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 10 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Søren Østergaard 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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 12.845.118 | 14.591.652 |
| 1 Personaleomkostninger | -9.164.417 | -7.779.411 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -590.214 | -593.555 |
| Driftsresultat | 3.090.487 | 6.218.686 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 15.116 | 38.255 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -195.654 | -350.099 |
| Resultat før skat | 2.909.949 | 5.906.842 |
| 3 Skat af årets resultat | -678.188 | -1.435.784 |
| Årets resultat | 2.231.761 | 4.471.058 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 2.800.000 |
| Overføres til overført resultat | 2.231.761 | 1.671.058 |
| Disponeret i alt | 2.231.761 | 4.471.058 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2015 | 2014 |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3.451.928 | 1.985.653 |
| 5 | Indretning af lejede lokaler | 92.325 | 123.336 |
| | Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | <u>430.406</u> | <u>0</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>3.974.659</u> | <u>2.108.989</u> |
| | Deposita | <u>45.000</u> | <u>45.000</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>45.000</u> | <u>45.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>4.019.659</u> | <u>2.153.989</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | <u>2.468.686</u> | <u>2.410.761</u> |
| | Varebeholdninger i alt | <u>2.468.686</u> | <u>2.410.761</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 5.787.638 | 4.465.009 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 650.800 | 352.500 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 619.000 | 1.219.463 |
| | Andre tilgodehavender | 24.312 | 59.936 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>25.338</u> | <u>50.573</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>7.107.088</u> | <u>6.147.481</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>1.540.271</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>9.575.774</u> | <u>10.098.513</u> |
| | Aktiver i alt | <u>13.595.433</u> | <u>12.252.502</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 6 | Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 7 | Overført resultat | 4.832.428 | 2.600.667 |
| 8 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 2.800.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>5.332.428</u> | <u>5.900.667</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 122.207 | 72.608 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>122.207</u> | <u>72.608</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 9 | Leasingforpligtelser | 679.143 | 850.041 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>679.143</u> | <u>850.041</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 170.898 | 159.324 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 2.336.262 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.500.379 | 1.531.935 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.000.930 | 772.849 |
| | Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 628.589 | 1.383.176 |
| | Anden gæld | 1.824.597 | 1.581.902 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>7.461.655</u> | <u>5.429.186</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>8.140.798</u> | <u>6.279.227</u> |
| | Passiver i alt | <u>13.595.433</u> | <u>12.252.502</u> |

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

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 7.796.248 | 6.743.062 |
| Pensioner | 606.426 | 451.416 |
| Andre omkostninger til social sikring | 60.601 | 48.695 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>701.142</u> | <u>536.238</u> |
| | <u>9.164.417</u> | <u>7.779.411</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>19</u> | <u>15</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 25.042 | 25.761 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>170.612</u> | <u>324.338</u> |
| | <u>195.654</u> | <u>350.099</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 628.589 | 1.383.176 |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>49.599</u> | <u>52.608</u> |
| | <u>678.188</u> | <u>1.435.784</u> |
| | | |
| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
| | | |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 3.739.839 | 3.285.205 |
| Tilgang i årets løb | 2.025.478 | 1.888.983 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>-1.434.349</u> |
| Kostpris ultimo | <u>5.765.317</u> | <u>3.739.839</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.754.186 | -2.295.405 |
| Årets afskrivninger | -559.203 | -561.167 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | <u>0</u> | <u>1.102.386</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-2.313.389</u> | <u>-1.754.186</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>3.451.928</u> | <u>1.985.653</u> |
| | | |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | <u>1.018.022</u> | <u>1.255.819</u> |

Noter

| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 5. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 350.628 | 319.828 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>30.800</u> |
| Kostpris ultimo | <u>350.628</u> | <u>350.628</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -227.292 | -194.904 |
| Årets afskrivninger | <u>-31.011</u> | <u>-32.388</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-258.303</u> | <u>-227.292</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>92.325</u> | <u>123.336</u> |
| | | |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | | |
| Aktiekapitalen består af 50 aktier a 10.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser. | | |
| | | |
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 2.600.667 | 929.609 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>2.231.761</u> | <u>1.671.058</u> |
| | <u>4.832.428</u> | <u>2.600.667</u> |
| | | |
| 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte primo | 2.800.000 | 0 |
| Udloddet udbytte | -2.800.000 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>2.800.000</u> |
| | <u>0</u> | <u>2.800.000</u> |
| | | |
| 9. Leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser i alt | 850.041 | 1.009.365 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-170.898</u> | <u>-159.324</u> |
| | <u>679.143</u> | <u>850.041</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.336 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|--|-------------|
| Varebeholdninger | 2.468 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 5.787 t.kr. |
| Andre anlæg, dritsmateriel og inventar | 2.434 t.kr. |

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.018 t.kr., jævnfør note 13 , er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2015 udgør 850 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet arbejds- og betalingsgarantier for 3.579 t.kr.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor Den Jyske Sparekasse vedrørende mellemværendet med tilknyttede virksomheder. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 31. december 2015 i alt 9.807 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SR Østergaard Holding Aps som administrationselskab 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.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

12. Nærtstående parter

Ejerforhold

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

SR Østergaard Holding ApS,

Rasmus V. Christensen Holding ApS,