

Feldborg Entreprenørforretning A/S

Tusbækvej 31, 7540 Haderup

CVR-nr. 28 11 87 75

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2016.

Jens Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Feldborg Entreprenørforretning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderup, den 8. december 2016

Direktion

Jens Madsen
direktør

Bestyrelse

Dorte Madsen

Jens Madsen

Rosa Würtz Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Feldborg Entreprenørforretning A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Feldborg Entreprenørforretning A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, 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 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 8. december 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Feldborg Entreprenørforretning A/S Tusbækvej 31 7540 Haderup
	CVR-nr.: 28 11 87 75
	Stiftet: 1. oktober 2004
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 12. regnskabsår
Bestyrelse	Dorte Madsen Jens Madsen Rosa Würtz Jensen
Direktion	Jens Madsen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Jyske Bank
Modervirksomhed	Jens Madsen Invest ApS

Hovedtal og nøgletal

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	2.643	2.489	1.432	1.727	802
Resultat før finansielle poster	1.927	1.764	827	1.144	308
Finansielle poster, netto	-174	-236	-315	-299	-293
Årets resultat	1.367	1.171	392	640	-3
Balance:					
Balancesum	10.352	8.972	7.006	4.771	5.671
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.500	1.775	2.450	276	235
Egenkapital	3.847	2.480	1.309	917	277
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	752	1.366	715	1.021	472
Investeringsaktivitet	-668	-1.172	-2.137	-46	244
Finansieringsaktivitet	155	159	249	-28	-25
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	18	19	14	10	11
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	37,2	27,6	18,7	19,2	4,9
Egenkapitalforrentning	43,2	61,8	35,2	107,2	-

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er i lighed med tidligere år at drive entreprenørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets bruttofortjeneste har i 2015/16 andraget 2.643 t.kr. mod 2.489 t.kr. sidste år. Stigningen i årets resultat skyldes en stigning i nettoomsætningen samt en stigning i bruttomarginen. Årets resultat udgør et overskud på 1.367 t.kr. mod et overskud på 1.171 t.kr. sidste år.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 10.352 t.kr. mod 8.972 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 1.380 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i tilgodehavender.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.847 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 37,2 % af de samlede aktiver på 10.352 t.kr., hvilket er en stigning på 9,6 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år en uændret nettoomsætning og bruttofortjeneste.

Der forventes ikke foretaget væsentlige investeringer i det kommende år og dermed uændrede afskrivninger og finansielle poster.

Selskabet forventer derfor et positivt resultat i det kommende regnskabsår samt en stigning i egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Feldborg Entreprenørforretning A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og produktionsomkostninger.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning 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.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, driftsomkostninger til materiel og leje og leasing af driftsmateriel samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Endvidere indregnes nedskrivning i forbindelse med evt. tab på entreprisekontrakter.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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 (fuld fordeling).

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 og restværdier og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsmaskiner, inventar og varebiler	5-7 år	0-20 %
Ombygning af lejede lokaler	5 år	0

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under produktionsomkostninger.

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 leasingydelser. 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.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt 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.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter andelsbeviser, der måles til seneste regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Feldborg Entreprenørforretning A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

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 nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, koncerntilskud, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	2.643.390	2.489.130
Administrationsomkostninger	-716.753	-725.001
Resultat før finansielle poster	1.926.637	1.764.129
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	36.606	36.139
Andre finansielle indtægter	37.661	49.425
1 Finansielle omkostninger	-248.091	-322.015
Resultat før skat	1.752.813	1.527.678
Skat af årets resultat	-386.127	-356.795
Årets resultat	1.366.686	1.170.883
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.346.835	0
Overføres til overført resultat	19.851	1.170.883
Disponeret i alt	1.366.686	1.170.883

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Produktionsmaskiner, inventar og varebiler	3.087.553	3.024.229
2	Ombygning af lejede lokaler	79.054	113.641
2	Ombygning af lejede lokaler under udførelse	172.874	106.518
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.339.481</u>	<u>3.244.388</u>
	Værdipapirer	<u>100.148</u>	<u>81.784</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>100.148</u>	<u>81.784</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.439.629</u>	<u>3.326.172</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>227.386</u>	<u>34.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>227.386</u>	<u>34.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.656.150	3.380.904
3	Igangværende arbejder for fremmed regning	810.360	1.317.000
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	24.638	757.430
	Andre tilgodehavender	86.977	23.916
	Periodeafgrænsningsposter	<u>106.472</u>	<u>133.062</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>6.684.597</u>	<u>5.612.312</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.911.983</u>	<u>5.646.312</u>
	Aktiver i alt	<u>10.351.612</u>	<u>8.972.484</u>

Balance 30. september

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
4	Aktiekapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	2.000.000	1.980.149
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.346.835	0
	Egenkapital i alt	<u>3.846.835</u>	<u>2.480.149</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	231.257	189.669
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>231.257</u>	<u>189.669</u>
 Gældsforpligtelser			
7	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	192.000	183.417
7	Leasingforpligtelser	214.670	92.642
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>406.670</u>	<u>276.059</u>
7	Kortfristet del af langfristet gæld	188.052	164.100
	Gæld til pengeinstitut	1.322.165	1.560.136
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.657.652	1.254.389
	Gæld til tilknyttet virksomhed	475.244	1.464.153
	Selskabsskat	640.306	359.035
	Anden gæld	1.583.431	1.224.794
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.866.850</u>	<u>6.026.607</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.273.520</u>	<u>6.302.666</u>
	Passiver i alt	<u>10.351.612</u>	<u>8.972.484</u>
 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
9 Eventualposter			

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	1.366.686	1.170.883
10 Reguleringer	1.114.939	1.055.838
11 Ændring i driftskapital	-1.492.680	-616.624
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	988.945	1.610.097
Renteindbetalinger og lignende	74.267	85.564
Renteudbetalinger og lignende	-248.091	-322.015
Pengestrøm fra ordinær drift	815.121	1.373.646
Betalt selskabsskat	-63.268	-7.437
Pengestrømme fra driftsaktivitet	751.853	1.366.209
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.500.081	-1.775.404
Salg af materielle anlægsaktiver	850.000	618.220
Køb af finansielle anlægsaktiver	-18.364	-15.167
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-668.445	-1.172.351
Optagelse af langfristet gæld	640.000	352.337
Afdrag på langfristet gæld	-485.437	-193.111
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	154.563	159.226
Ændring i likvider	237.971	353.084
Likvider 1. oktober	-1.560.136	-1.913.220
Likvider 30. september	-1.322.165	-1.560.136
Likvider		
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-1.322.165	-1.560.136
Likvider 30. september	-1.322.165	-1.560.136

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
1. Finansielle omkostninger			
Renter, tilknyttet virksomhed	39.982	41.827	
Andre renteomkostninger	208.109	280.188	
	<u>248.091</u>	<u>322.015</u>	
2. Materielle anlægsaktiver			
	Produktions- maskiner, inventar og varebiler	Ombygning af lejede lokaler	Ombygning af lejede lokaler under udførelse
Kostpris 1. oktober	4.789.532	238.632	106.518
Tilgang	1.433.725	0	66.356
Afgang	-1.014.460	0	0
Kostpris 30. september	<u>5.208.797</u>	<u>238.632</u>	<u>172.874</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	1.765.303	124.991	0
Årets af- og nedskrivninger	518.116	34.587	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	-162.175	0	0
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>2.121.244</u>	<u>159.578</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>3.087.553</u>	<u>79.054</u>	<u>172.874</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>554.406</u>		
		<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
3. Igangværende arbejder for fremmed regning			
Salgsværdi af periodens produktion	4.110.298	40.268.947	
Modtagne acantobetalinger	-3.299.938	-38.951.947	
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>810.360</u>	<u>1.317.000</u>	

Noter

	30/9 2016	30/9 2015		
4. Aktiekapital				
Aktiekapital 1. oktober	500.000	500.000		
	500.000	500.000		
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.				
5. Overført resultat				
Overført resultat 1. oktober	1.980.149	809.266		
Årets overførte resultat	19.851	1.170.883		
	2.000.000	1.980.149		
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte for regnskabsåret	1.346.835	0		
	1.346.835	0		
7. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/9 2016	Gæld i alt 30/9 2015
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	51.200	0	243.200	234.392
Leasingforpligtelser	136.852	0	351.522	205.767
	188.052	0	594.722	440.159
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 950 t.kr. til sikkerhed for virksomhedens, moder- og søstervirksomhedernes bankgæld, hvor bankgælden pr. 30. september 2016 udgør i alt henholdsvis 1.322 t.kr., 147 t.kr. og 0 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i produktionsmaskiner og varebiler, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 144 t.kr.				

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for virksomhedens, moder- og søstervirksomhedernes bankgæld, hvor bankgælden pr. 30. september 2016 udgør i alt henholdsvis 1.322 t.kr., 147 t.kr. og 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på 3.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Produktionsmaskiner og inventar	974 t.kr.
Varebeholdninger	227 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.656 t.kr.

Produktionsmaskiner og varebiler, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 554 t.kr., jævnfør note 2, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2016 udgør 352 t.kr.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har garantiforpligtelser på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på afsluttede arbejder.

Selskabet har kautioneret for moder- og søstervirksomhedernes bankgæld. Moder- og søstervirksomhedernes bankgæld udgør pr. 30. september 2016 i alt henholdsvis 147 t.kr., 0 t.kr. og 864 t.kr.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med modervirksomheden med en årlig leasingydelse på 1.367 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 6 og 47 måneder og en samlet restleasingydelse på 3.291 t.kr.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt vedrørende kopimaskine med en årlig leasingydelse på 28 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 3 år og 9 måneder og en samlet restleasingydelse på 104 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jens Madsen Invest ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør 887 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
10. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	552.703	517.416
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver	2.285	-54.824
Andre finansielle indtægter	-74.267	-85.564
Finansielle omkostninger	248.091	322.015
Skat af årets resultat	386.127	356.795
	<u>1.114.939</u>	<u>1.055.838</u>
11. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-193.386	89.000
Ændring i tilgodehavender	-1.072.285	-1.345.745
Ændring i leverandørgæld, gæld til tilknyttet virksomhed og anden gæld	-227.009	640.121
	<u>-1.492.680</u>	<u>-616.624</u>