



**Materielhuset A/S**

Hastrupvej 2A  
4622 Havdrup

CVR nr.: 28286147

**Årsrapport for 2015**

11. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13/4 2016.

Dirigent:

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 10
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	11
Balance pr. 31. december	12 - 13
Noter	14 - 19

## Selskabsoplysninger

Selskabet

Materielhuset A/S  
Hastrupvej 2A  
4622 Havdrup

Telefon: 70222402  
Telefax: 70222412  
Hjemmeside: [www.materielhuset.dk](http://www.materielhuset.dk)  
E-mail: [info@materielhuset.dk](mailto:info@materielhuset.dk)

CVR nr.: 28286147  
Stiftet: 22. november 2004  
Hjemsted: Solrød  
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Direktion

Tommy Ulrich

Bestyrelse

Finn Rettig Paulsen (formand)  
Tommy Ulrich  
Advokat Torsten Pedersen

Revisor

Revisionsfirmaet Westergaard  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Søndergade 7  
4130 Viby Sj.  
[www.reviwest.dk](http://www.reviwest.dk)

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for Materielhuset A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 28. februar 2016

### **I direktionen:**



Tommy Ulrich

### **I bestyrelsen:**



Finn Rettig Paulsen  
Formand



Tommy Ulrich



Advokat Torsten Pedersen

## Den uafhængige revisors påtegning

**Til kapitalejerne i Materielhuset A/S**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Materielhuset A/S for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 lovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at 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 den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af 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.

## Den uafhængige revisors påtegning

### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

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

Viby, den 28. februar 2016

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR.nr. : 35 98 93 15



**Sven Westergaard**  
Cand. merc. aud.  
Reg. revisor

## Ledelsesberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed med fremstilling og salg af stilladser og øvrige artikler til byggebranchen.

### **Udviklingen i regnskabsåret**

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **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.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat i resultatopgørelsen omfatter 23,5% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	Brugstid	Restværdi
Udviklingsomkostninger, patenter og varemærker	4 år	0-10%
Goodwill	7 år	0-10%

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat. Ændringer i den tilknyttede virksomheds egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

### **Finansielt leasede aktiver**

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen. På anskaffelsestidspunktet måles aktiverne til dagsværdi eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse, hvis denne er lavere. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod – eller en tilnærmet rentesats – som diskonteringsfaktor.

## Anvendt regnskabspraksis

Finansielt leasede aktiver afskrives som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelseernes beregnede rentedel føres i resultatopgørelsen.

Ved operationel leasing indregnes de årlige leasingydelser i resultatopgørelsen over leasingaftalens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing oplyses i note under eventualforpligtelser.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Omregning af beløb i fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Afledte finansielle instrumenter**

Afledte finansielle instrumenter måles til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier indgår som henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Kursregulering af afledte finansielle instrumenter indgået til sikring af dagsværdien af indregnede finansielle aktiver eller forpligtelser tillægges/fradrages den regnskabsmæssige værdi af det sikrede aktiv/forpligtelse.

Kursregulering af afledte finansielle instrumenter indgået til sikring af forventede fremtidige pengestrømme indregnes i egenkapitalen, indtil den sikrede transaktion gennemføres. Såfremt transaktionen resulterer i et aktiv eller en forpligtelse, indregnes den akkumulerede kursregulering i kostprisen på aktivet eller forpligtelsen, og såfremt transaktionen resulterer i en indtægt eller en omkostning, indregnes den akkumulerede kursregulering i resultatopgørelsen sammen med den sikrede post.

Kursregulering til dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.	
	<b>13.354.254</b>	<b>10.907</b>	
	<b>13.354.254</b>	<b>10.907</b>	
1	Personaleomkostninger	-8.716.915	-6.981
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>4.637.339</b>	<b>3.926</b>
2	Afskrivninger	-342.071	-372
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>4.295.268</b>	<b>3.554</b>
8	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	28.289	-119
	Finansielle indtægter	59.526	44
	Finansielle omkostninger	-336.812	-334
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-248.997</b>	<b>-409</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>4.046.271</b>	<b>3.145</b>
3	Skat af årets resultat	-966.969	-807
	<b>Årets resultat</b>	<b>3.079.302</b>	<b>2.338</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Udbytte	1.000.000	600
	Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	2.079.302	1.738
	<b>Disponeret i alt</b>	<b>3.079.302</b>	<b>2.338</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
4	0	0
5	2.379	17
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.379</b>	<b>17</b>
6	1.310.708	637
7	14.661	44
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.325.369</b>	<b>681</b>
8	728.061	700
Deposita	190.000	190
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>918.061</b>	<b>890</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.245.809</b>	<b>1.588</b>
Fremstillede varer og handelsvarer	11.841.121	8.549
Forudbetaling for varer	2.323.970	1.555
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>14.165.091</b>	<b>10.104</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.932.859	3.437
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.000
Andre tilgodehavender	1.000.000	1.000
Igangværende arbejder	0	695
Udskudte skatteaktiver	10.947	30
Periodeafgrænsningsposter	484.204	772
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>5.428.010</b>	<b>7.934</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>63</b>	<b>4</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>19.593.164</b>	<b>18.042</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>21.838.973</b>	<b>19.630</b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Selskabskapital	1.000.000	1.000
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	0	0
Øvrige reserver	275.676	550
Overført resultat	8.737.045	6.658
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	600
<b>9 Egenkapital i alt</b>	<b><u>11.012.721</u></b>	<b><u>8.808</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>10 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>10 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter	7.448.000	6.260
Leverandører af varer og tjenesteydelser	866.204	1.302
Gæld til tilknyttede virksomheder	207.736	183
Selskabsskat	853.742	1.000
Anden gæld	1.450.570	2.077
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.826.252</u></b>	<b><u>10.822</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.826.252</u></b>	<b><u>10.822</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>21.838.973</u></b>	<b><u>19.630</u></b>
11 Ejerforhold		
12 Eventualforpligtelser		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

## Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	3.201.696	3.932
Konsulenthonorar	5.197.485	2.707
Pension	204.880	221
Andre omkostninger til social sikring	66.464	68
Andre personaleomkostninger	46.390	53
	<u><b>8.716.915</b></u>	<u><b>6.981</b></u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Goodwill	14.286	14
Udviklingsomkostninger, patenter og varemærker	0	4
Indretning af lejede lokaler	29.320	40
Driftsmateriel og inventar	286.743	314
Tab ved afhændelse af driftsmateriel	11.722	0
	<u><b>342.071</b></u>	<u><b>372</b></u>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	940.260	822
Årets regulering af udskudt skat	19.424	-15
Regulering skat tidligere år	7.285	0
	<u><b>966.969</b></u>	<u><b>807</b></u>
<b>4 <u>Udviklingsomkostninger, patenter og varemærker</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	238.906	239
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<u><b>238.906</b></u>	<u><b>239</b></u>
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<u><b>238.906</b></u>	<u><b>239</b></u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	238.906	235
Årets afskrivninger	0	4
	<u><b>238.906</b></u>	<u><b>239</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>



## Noter

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>5 <u>Goodwill</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	115.625	116
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>115.625</b>	<b>116</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	98.960	85
Årets afskrivninger	14.286	14
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>113.246</b>	<b>99</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>2.379</b>	<b>17</b>
<b>6 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	2.849.959	2.622
Tilgang i årets løb	1.021.000	228
Afgang i årets løb	-190.000	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>3.680.959</b>	<b>2.850</b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	2.213.786	1.899
Årets afskrivninger	286.743	314
Afskrivninger på afhændede aktiver	-130.278	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>2.370.251</b>	<b>2.213</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>1.310.708</b>	<b>637</b>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>7 <u>Indretning af lejede lokaler</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	307.001	307
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>307.001</u></b>	<b><u>307</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	263.020	223
Årets afskrivninger	29.320	40
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b><u>292.340</u></b>	<b><u>263</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>14.661</u></b>	<b><u>44</u></b>
<b>8 <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	2.389.599	2.390
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>2.389.599</u></b>	<b><u>2.390</u></b>
Værdireguleringer pr. 1. januar	-270.283	-315
Afskrivning på goodwill og valutaomregning 1. januar	-1.419.544	-1.256
Valutakursreguleringer mv	23.694	-42
Årets afskrivning på goodwill	0	-122
Årets resultat	4.595	45
Udbytte	0	0
<b>Værdireguleringer pr. 31. december</b>	<b><u>-1.661.538</u></b>	<b><u>-1.690</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>728.061</u></b>	<b><u>700</u></b>

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Ejer- andel</u>
Unihak AB	Sverige	SEK 100.000	100%

## Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
<b>9 Egenkapital</b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. januar	1.000.000	1.000
	<b>1.000.000</b>	<b>1.000</b>
 <b>Reserve for opskrivning efter indre værdis metode</b>		
Nettoopskrivninger pr. 1. januar	0	0
Årets nettoopskrivning	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
 <b>Øvrige reserver</b>		
Overført saldo pr. 1. januar	550.037	0
Årets bevægelse på finansielle instrumenter	-274.361	550
	<b>275.676</b>	<b>550</b>
 <b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	6.657.743	4.920
Overført af årets resultat	2.079.302	1.738
	<b>8.737.045</b>	<b>6.658</b>
 <b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	600.000	600
Udbetalt udbytte	-600.000	-600
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	600
	<b>1.000.000</b>	<b>600</b>

Selskabskapitalen består af 1.000 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

## Noter

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
10 <b><u>Gældsforpligtigelser</u></b>		
Gældsforpligtigelser	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Forpligtigelser der forfalder inden for 1 år		
Gældsforpligtigelser	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Forpligtigelser der forfalder efter 5 år		
Gældsforpligtigelser	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

### 11 **Ejerforhold**

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

FiPa Holding ApS, Gadstrupparken 69, 4621 Gadstrup  
Soma Holding ApS, Hirsemarken 9, 6950 Ringkøbing

### 12 **Eventualforpligtigelser**

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtelse fremgår af årsrapporten for FiPa Holding ApS.

Herudover har selskabet ikke andre eventualforpligtigelser end der fremgår af årsregnskabet.

## Noter

### Note

#### 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til Sydbank på tkr. 7.448 har selskabet stillet virksomhedspant på nom. tkr. 9.500. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør.

Immaterielle anlægsaktiver	2.379
Driftsmateriel og inventar	1.325.369
Varebeholdninger	14.165.091
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.932.859

#### 14 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået leasingkontrakter med en samlet restleasingydelse på tkr. 571.

Selskabet har indgået huslejekontrakter. Pr. statusdagen udgør den samlede huslejeoplygtelse tkr. 2.740.