

Nordkabel A/S

Vestre Boulevard 13, 9600 Aars
CVR-nr. 28 85 17 82

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 03.11.16

Henrik Hassing Pedersen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Pengestrømsopgørelse	12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 18
Noter	19 - 25

Selskabet

Nordkabel A/S
Vestre Boulevard 13
9600 Aars
Telefon: 98 62 14 45
Hjemsted: Vesthimmerland
CVR-nr.: 28 85 17 82
Stiftet: 22. juni 2005
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Bestyrelse

Hans Peder Nissen, formand
Bjørn Bager Christiansen
Bruno Grankvist
Kjeld Nielsen
Henrik Hassing Pedersen

Direktion

Henrik Hassing Pedersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Jutlander Bank A/S
Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Nordkabel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 11. oktober 2016

Direktionen

Henrik Hassing Pedersen

Bestyrelsen

Hans Peder Nissen
Formand

Bjørn Bager Christiansen

Bruno Grankvist

Kjeld Nielsen

Henrik Hassing Pedersen

Til kapitalejerne i Nordkabel A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Nordkabel A/S for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, 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. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 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.

Aars, den 11. oktober 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Mads Lundgaard
Statsaut. revisor

HØVED- OG NØGLETAL**Hovedtal**

Beløb i t.DKK	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<i>Resultat</i>					
Resultat før finansielle poster	9.093	13.059	5.106	5.866	7.703
Årets resultat	6.877	10.009	3.667	4.344	5.630
<i>Balance</i>					
Samlede aktiver	46.972	51.618	37.363	35.871	23.165
Egenkapital	21.875	21.498	17.190	15.023	14.179
<i>Pengestrømme</i>					
Nettopengestrøm fra:					
Driften	15.393	7.120	9.777	-958	11.510
Investeringer	-4.966	-9.858	-4.524	-8.772	-1.853
Finansiering	-7.768	-2.369	-2.839	3.769	35
Årets pengestrømme	2.659	-5.107	2.414	-5.961	9.692

Nøgletal

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<i>Soliditet</i>					
Egenkapitalandel	47%	42%	46%	42%	61%
<i>Øvrige</i>					
Antal medarbejdere (gns.)	141	136	118	70	62

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år af entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK 6.877.032 mod DKK 10.008.547 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 21.875.471.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

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 ledelse forventer et aktivitetsniveau for 2016/17 på størrelse med aktivitetsniveauet for indeværende regnskabsår.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttofortjeneste	69.872.001	71.307.071
1	Personaleomkostninger	-55.719.071	-53.876.450
	Resultat før af- og nedskrivninger	14.152.930	17.430.621
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-5.059.493	-4.372.002
	Resultat før finansielle poster	9.093.437	13.058.619
	Andre finansielle indtægter	5.768	6.457
	Andre finansielle omkostninger	-286.570	-320.878
	Finansielle poster i alt	-280.802	-314.421
	Resultat før skat	8.812.635	12.744.198
	Skat af årets resultat	-1.935.603	-2.735.651
	Årets resultat	6.877.032	10.008.547
	Forslag til resultatdisponering		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	6.600.000	7.150.000
	Overført resultat	277.032	2.858.547
	I alt	6.877.032	10.008.547

AKTIVER		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
Note			
	Goodwill	350.000	560.000
2	Immaterielle anlægsaktiver i alt	350.000	560.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.888.551	16.585.071
3	Materielle anlægsaktiver i alt	16.888.551	16.585.071
4	Andre tilgodehavender	63.750	63.750
	Finansielle anlægsaktiver i alt	63.750	63.750
	Anlægsaktiver i alt	17.302.301	17.208.821
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.198.017	25.011.504
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	8.385.000	9.146.000
	Andre tilgodehavender	22.100	101.350
6	Periodeafgrænsningsposter	32.939	106.404
	Tilgodehavender i alt	29.638.056	34.365.258
	Andre værdipapirer og kapitalandele	31.097	35.742
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	31.097	35.742
	Likvide beholdninger	303	7.803
	Omsætningsaktiver i alt	29.669.456	34.408.803
	Aktiver i alt	46.971.757	51.617.624

PASSIVER		30.06.16	30.06.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	550.000	550.000
	Overført resultat	14.725.471	13.798.439
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	6.600.000	7.150.000
7	Egenkapital i alt	21.875.471	21.498.439
	Hensættelser til udskudt skat	4.840.302	3.238.923
8	Andre hensatte forpligtelser	540.782	567.486
	Hensatte forpligtelser i alt	5.381.084	3.806.409
	Kreditinstitutter i øvrigt	0	445.123
	Leasinggæld	3.137.792	3.051.543
9	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.137.792	3.496.666
9	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	916.034	1.824.844
	Gæld til kreditinstitutter	5.598.521	8.265.159
5	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	0	802.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.227.366	4.557.379
	Selskabsskat	158.224	2.525.919
	Anden gæld	5.677.265	4.840.809
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.577.410	22.816.110
	Gældsforpligtelser i alt	19.715.202	26.312.776
	Passiver i alt	46.971.757	51.617.624

10 Eventualforpligtelser

11 Sikkerhedsstillelser

Pengestrømsopgørelse

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Årets resultat	6.877.032	10.008.547
12 Reguleringer	7.925.293	8.495.675
Forskydning i driftskapital:		
Tilgodehavender	3.925.202	-11.540.465
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-330.013	359.862
Anden driftsafledt gæld	-26.704	132.573
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	18.370.810	7.456.192
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	10.413	2.134
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-286.570	-320.878
Betalt selskabsskat	-2.701.919	-17.000
Driftens pengestrømme	15.392.734	7.120.448
Køb af materielle anlægsaktiver	-5.795.904	-8.971.294
Salg af materielle anlægsaktiver	829.994	1.313.494
Køb af egne aktier	0	-2.200.000
Investeringernes pengestrømme	-4.965.910	-9.857.800
Betalt udbytte	-7.150.000	-3.500.000
Udbytte af egne aktier	650.000	0
Optagelse af langfristet gæld	1.153.521	4.769.520
Afdrag af langfristet gæld i øvrigt	-2.421.207	-3.638.635
Finansieringens pengestrømme	-7.767.686	-2.369.115
Årets samlede pengestrømme	2.659.138	-5.106.467
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	-8.257.356	-3.150.889
Likvide beholdninger ved årets slutning	-5.598.218	-8.257.356
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	303	7.803
Kortfristet gæld til kreditinstitutter	-5.598.521	-8.265.159
I alt	-5.598.218	-8.257.356

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

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.

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.

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.

Indtægter fra levering af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder, opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen (produktionsmetoden).

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 immaterielle og 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
Goodwill	5	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	17

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 finansiell omkostning henholdsvis finansiell 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.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

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

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

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.

Finansielt leasede aktiver indregnes på anskaffelsestidspunktet i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser, hvis denne er lavere. Finansielt leasede aktiver indregnes og måles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

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

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Færdiggørelsesgraden for det enkelte igangværende arbejde beregnes normalt som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte igangværende arbejder, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, er der i stedet benyttet forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien for et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

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

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, når selskabet på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensættelsen måles ud fra et skøn over dagsværdien af forpligtelsen.

Aktuelle og udskudte skatter

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

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.

Restleasingforpligtelsen for finansielt leasede aktiver måles i balancen som gæld til kreditinstitutter, og leasingydelsens rentedel indregnes løbende i resultatopgørelsen.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til kapitalejere samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger, værdipapirer uden væsentlig kursrisiko og kortfristet gæld til kreditinstitutter.

NØGLETAL

Egenkapitalandel:

Egenkapital ultimo x 100

Samlede aktiver

Nøgletallene er beregnet efter Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
1. Personalemkostninger		
Lønninger	47.012.241	45.390.296
Pensioner	5.924.311	5.727.136
Andre omkostninger til social sikring	1.460.544	1.398.992
Personalemkostninger i øvrigt	1.321.975	1.360.026
I alt	55.719.071	53.876.450
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	141	136

2. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Goodwill
Kostpris pr. 30.06.15	1.700.000
Kostpris pr. 30.06.16	1.700.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	1.140.000
Afskrivninger i året	210.000
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	1.350.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	350.000
Renteomkostninger indeholdt i kostpris pr. 30.06.16	0

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.15	28.183.272
Tilgang i året	5.795.904
Afgang i året	-1.736.413
Kostpris pr. 30.06.16	32.242.763
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	11.598.199
Afskrivninger i året	4.849.493
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-1.093.480
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	15.354.212
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	16.888.551
Regnskabsmæssig værdi af aktiver, der ikke ejes af virksomheden	4.629.034

4. Andre tilgodehavender

Beløb i DKK	Andre tilgode- havender
Kostpris pr. 30.06.15	63.750
Kostpris pr. 30.06.16	63.750
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	63.750

30.06.16	30.06.15
DKK	DKK

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	48.091.616	32.489.306
Acontofaktureringer	-39.706.616	-24.145.306

Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	8.385.000	8.344.000
--------------------------------------------------	-----------	-----------

Der indregnes således i balancen:

Igangværende arbejder for fremmed regning	8.385.000	9.146.000
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	0	-802.000

I alt	8.385.000	8.344.000
-------	-----------	-----------

6. Periodeafgrænsningsposter

Forudbetalt forsikring	0	72.736
Andre periodeafgrænsningsposter	32.939	33.668

I alt	32.939	106.404
-------	--------	---------

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>			
Saldo pr. 01.07.14	500.000	13.179.892	3.500.000
Kapitalforhøjelse	0	-50.000	0
Betalt udbytte	0	0	-3.500.000
Køb af egne kapitalandele	0	-2.200.000	0
Overførsler, reserver	50.000	10.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	2.858.547	7.150.000
Saldo pr. 30.06.15	550.000	13.798.439	7.150.000

Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16

Saldo pr. 01.07.15	550.000	13.798.439	7.150.000
Betalt udbytte	0	0	-7.150.000
Ordinært udbytte på egne kapitalandele	0	650.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	277.032	6.600.000
Saldo pr. 30.06.16	550.000	14.725.471	6.600.000

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2014/15 DKK
Saldo, primo	500.000
Kapitalforhøjelse	50.000
Saldo, ultimo	550.000

7. Egenkapital - fortsat -

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	550.000	1

Egne kapitalandele består af:

	Antal	Pålydende værdi	Procent af kapital
Beholdning af egne kapitalandele pr. 01.07.15	50.000	1	9,09%
Beholdning af egne kapitalandele pr. 30.06.16	50.000	1	9,09%

	30.06.16 DKK	30.06.15 DKK
--	-----------------	-----------------

8. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser pr. 30.06.15	567.486	434.913
Årets ændring i andre hensatte forpligtelser	-26.704	132.573
I alt pr. 30.06.16	540.782	567.486

Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:

0 - 1 år	540.782	567.486
I alt pr. 30.06.16	540.782	567.486

9. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.06.16	Gæld i alt 30.06.15
Kreditinstitutter i øvrigt	0	0	0	1.415.123
Leasinggæld	916.034	0	4.053.826	3.906.387
I alt	916.034	0	4.053.826	5.321.510

10. Eventualforpligtelser

Selskabet har arbejdsgarantier for i alt t.DKK 6.079 pr. 30.06.16.

11. Sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på t.DKK 1.200, der giver pant i driftsmateriel og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 12.610. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt.

Til sikkerhed for til kreditinstitutter har selskabet afgivet virksomhedspant på t.DKK 8.000. Virksomhedspantet omfatter pr. 30.06.16 følgende aktiver til regnskabsmæssig værdi:

Goodwill og immaterielle rettigheder, t.DKK 350
 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar t.DKK 12.260
 Igangværende arbejder for fremmed regning t.DKK 8.385
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, t.DKK 21.198

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<hr/>		
12. Reguleringer		
Andre driftsindtægter	-187.061	-276.618
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	5.059.493	4.477.002
Andre finansielle indtægter	-5.768	-6.457
Andre finansielle omkostninger	286.570	320.878
Skat af årets resultat	1.935.603	2.735.651
Andre hensatte forpligtelser	836.456	1.245.219
I alt	7.925.293	8.495.675
