

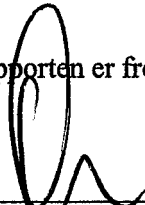
Bil-Centrum Ole Garner A/S
Nr. Lindvej 1, 7400 Herning

CVR-nr. 29 62 75 33

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ¹¹/₁₅ 2016



Ole Garner Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Bil-Centrum Ole Garner 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.

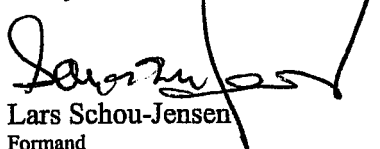
Herning, den 11. april 2016

Direktion



Ole Garner Nielsen

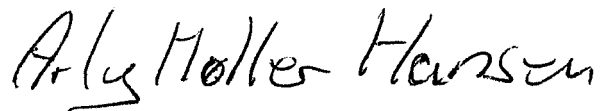
Bestyrelse



Lars Schou-Jensen
Formand



Ole Garner Nielsen



Arly Møller Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Bil-Centrum Ole Garner A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bil-Centrum Ole Garner A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er 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.

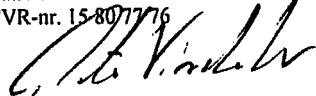
Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Herning, den 11. april 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76



Peter Vinderslev
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bil-Centrum Ole Garner A/S Nr. Lindvej 1 7400 Herning
	Telefon: 9721 0200
	CVR-nr.: 29 62 75 33
	Stiftet: 23. juni 2006
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lars Schou-Jensen, Formand Ole Garner Nielsen Arly Møller Hansen
Direktion	Ole Garner Nielsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Modervirksomhed	Ole Garner Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	7.982	9.209	9.622	8.228	2.995
Resultat af ordinær primær drift	63	951	572	750	201
Finansielle poster, netto	-680	-759	-903	-606	-331
Årets resultat	-486	176	-248	108	-101
Balance:					
Balancesum	22.378	21.706	27.441	27.577	9.529
Egenkapital	4.495	4.982	4.806	5.054	2.496
Egenkapital inkl. ansvarlig lånekapital	7.245	7.732	9.806	10.054	2.496
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	20	22	24	26	8
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	20,1	23,0	17,5	18,3	26,2
Soliditetsgrad inkl. ansvarlig lånekapital	32,4	35,6	35,8	36,5	26,2

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive automobilvirksomhed, herunder køb og salg af biler og reservedele samt reparation af biler og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 7.982 t.kr. mod 9.209 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -486 t.kr. mod 176 t.kr. sidste år. Årets resultat lever ikke op til ledelsens forventninger og anses derfor som utilfredsstillende.

Resultatet er påvirket af flere forhold, som har været den medvirkende årsag til underskuddet. Afgiftsnedsettelsen fra 180 % til 150 % har medført et tab på biler indregistreret før vedtagelsen, samtidig hermed er der ændret omkring udgiftsførsel af løbende omkostninger på demovogne, som samlet vurderes at have påvirket resultatet med -500 t.kr. Herudover var 1. kvartal 2015 langt dårligere end forventet, da en stor del af medarbejderne var ramt af sygdom i en længere periode, som gjorde en del arbejde ikke kunne udføres.

Ledelsen forventer et overskud for 2016, hvilket bekræftes af 1. kvartal 2016 rapporteringen, som viser en resultatforbedring på ca. 700 t.kr. i forhold til sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bil-Centrum Ole Garner 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.

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.

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 af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8 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 af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 Bil-Centrum Ole Garner 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 skatteaktivet, 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.

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

Nøgletal

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

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Soliditetsgrad

$$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	7.982.166	9.209.377
1 Personaleomkostninger	-7.451.815	-7.622.551
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-467.450	-636.114
Driftsresultat	62.901	950.712
Andre finansielle indtægter	36.108	26.634
2 Andre finansielle omkostninger	-715.700	-785.366
Resultat før skat	-616.691	191.980
3 Skat af årets resultat	130.257	-15.762
Årets resultat	-486.434	176.218
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	176.218
Disponeret fra overført resultat	-486.434	0
Disponeret i alt	-486.434	176.218

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	0	27.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>27.500</u>
5 Grunde og bygninger	11.203.692	11.277.282
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	845.787	995.395
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.049.479</u>	<u>12.272.677</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	57.068	57.068
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>57.068</u>	<u>57.068</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.106.547</u>	<u>12.357.245</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	8.079.987	6.670.116
Varebeholdninger i alt	<u>8.079.987</u>	<u>6.670.116</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.140.540	1.451.174
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	39.100
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.071	18.727
Tilgodehavende selskabsskat	933	0
Andre tilgodehavender	950.550	1.131.750
Periodeafgrænsningsposter	74.288	22.404
Tilgodehavender i alt	<u>2.182.382</u>	<u>2.663.155</u>
Likvide beholdninger	9.431	15.136
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.271.800</u>	<u>9.348.407</u>
Aktiver i alt	<u>22.378.347</u>	<u>21.705.652</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Aktiekapital	1.030.000	1.030.000
7	Reserve for opskrivninger	0	0
8	Overført resultat	3.465.356	3.951.789
	Egenkapital i alt	<u>4.495.356</u>	<u>4.981.789</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	81.638	211.895
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>81.638</u>	<u>211.895</u>
Gældsforpligtelser			
	Ansvarlig lånekapital	2.750.000	2.750.000
9	Gæld til realkreditinstitutter	5.491.005	5.778.306
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.241.005</u>	<u>8.528.306</u>
10	Kortfristet del af langfristet gæld	294.918	287.455
	Gæld til pengeinstitutter	6.534.561	5.308.215
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	971.656	597.936
	Selskabsskat	0	278.782
	Anden gæld	1.759.213	1.511.274
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.560.348</u>	<u>7.983.662</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.801.353</u>	<u>16.511.968</u>
	Passiver i alt	<u>22.378.347</u>	<u>21.705.652</u>
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Eventualposter		
13	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	7.291.075	7.460.947
Andre omkostninger til social sikring	143.892	149.604
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>16.848</u>	<u>12.000</u>
	<u>7.451.815</u>	<u>7.622.551</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>22</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>715.700</u>	<u>785.366</u>
	<u>715.700</u>	<u>785.366</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	279.660
Årets regulering af udskudt skat	<u>-130.257</u>	<u>-263.898</u>
	<u>-130.257</u>	<u>15.762</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015		<u>275.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>275.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		247.500
Årets afskrivninger		<u>27.500</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>275.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>0</u>

Noter**5. Materielle anlægsaktiver**

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	11.792.735	2.602.785
Tilgang	62.893	181.024
Afgang	<u>0</u>	<u>-46.168</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>11.855.628</u>	<u>2.737.641</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	515.453	1.607.389
Årets afskrivninger	136.483	310.452
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-25.987</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>651.936</u>	<u>1.891.854</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>11.203.692</u>	<u>845.787</u>

6. Aktiekapital

Aktiekapital 1. januar 2015	<u>1.030.000</u>	<u>1.030.000</u>
	<u>1.030.000</u>	<u>1.030.000</u>

Aktiekapitalen består af 1.030.000 aktier á 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på aktiekapitalen:

Kapitaludvidelse i 2012 t.kr. 505.

7. Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	0	717.640
Opløsning af tidligere års opskrivninger	<u>0</u>	<u>-717.640</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	3.951.790	3.057.931
Årets overførte overskud eller underskud	-486.434	176.218
Opløsning af tidligere års opskrivninger	<u>0</u>	<u>717.640</u>
	<u>3.465.356</u>	<u>3.951.789</u>
9. Gæld til realkreditinstitutter		
Realkreditinstitut	<u>5.785.923</u>	<u>6.065.761</u>
	5.785.923	6.065.761
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-294.918</u>	<u>-287.455</u>
	<u>5.491.005</u>	<u>5.778.306</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>4.411.702</u>	<u>4.738.710</u>
10. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af prioritetsgæld	<u>294.918</u>	<u>287.455</u>
	<u>294.918</u>	<u>287.455</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 5.786 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 11.204 t.kr.		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.625 t.kr. til sikkerhed for bankgæld til Sydbank. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.		

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for alt mellemværende med Sydbank har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill	0 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	846 t.kr.
Varebeholdninger	8.080 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.141 t.kr.

I forbindelse med ovennævnte virksomhedspant har Sydbank afgivet panthaverfrafald overfor enkelte leverandører og finansieringsselskaber.

Til sikkerhed for alt mellemværende med Sydbank har selskabet afgivet pant på 2.000 t.kr. i ophørende livsforsikring.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har en frikøbsforpligtelse vedrørende demobiler pr. 31. december 2015 på 3.673 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Ole Garner Holding ApS som administrationsselskab 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.

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

Noter

13. Nærtstående parter

Ejerforhold

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

GLSJ Holding ApS, Nr. Lindvej 3, 7400 Herning

Ole Garner Holding ApS, Nr. Lindvej 3, 7400 Herning