

HJ Entreprenør & Kloakservice A/S

**Kongstedvej 3
7000 Fredericia**

CVR-nr. 30 51 22 19

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 27/10 2016

Alan Bostedt Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	12
Balance pr. 30. juni 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

HJ Entreprenør & Kloakservice A/S
Kongstedvej 3
7000 Fredericia

CVR-nr.: 30 51 22 19
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 30. juni 2007
Hjemsted: Fredericia

Bestyrelse

Alan Bostedt Larsen
Mette Fries
Lars Duve Juhl
Palle Bostedt Larsen

Direktion

Alan Bostedt Larsen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for HJ Entreprenør & Kloakservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 16. september 2016

Direktion

Alan Bostedt Larsen
direktør

Bestyrelse

Alan Bostedt Larsen

Mette Fries

Lars Duve Juhl

Palle Bostedt Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i HJ Entreprenør & Kloakservice A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HJ Entreprenør & Kloakservice A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 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 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Horsens, den 16. september 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat før af- og nedskrivninger	(61)	456	142	121	277
Resultat før finansielle poster	(148)	344	28	(18)	(31)
Resultat af finansielle poster	(28)	3	(29)	(26)	(31)
Årets resultat	(137)	268	(2)	(33)	(44)
Balancesum	1.505	1.771	1.395	1.467	1.517
Egenkapital	769	1.106	837	839	872
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	123	163	113	(104)	238
- investeringsaktivitet	(117)	0	0	0	0
- finansieringsaktivitet	(200)	0	0	(109)	(24)
Årets forskydning i likvider	(194)	163	113	(213)	214
Nøgletal					
Afkastningsgrad	(9,0)%	21,7 %	2,0 %	(1,2)%	(1,6)%
Soliditetsgrad	51,1 %	62,5 %	60,0 %	57,2 %	57,5 %
Forrentning af egenkapital	(14,6)%	27,6 %	(0,2)%	(3,9)%	(4,4)%
Likviditetsgrad	134,3 %	254,9 %	169,3 %	128,1 %	101,0 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 137.215, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 768.805.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HJ Entreprenør & Kloakservice A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$
Soliditetsgrad	$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$
Forrentning af egenkapital	$\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$
Likviditetsgrad	$\text{Omsætningsaktiver} \times 100 / \text{Kortfristet gæld}$

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		921.332	1.262
Personaleomkostninger	1	<u>(982.115)</u>	<u>(806)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		(60.783)	456
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(87.238)</u>	<u>(112)</u>
Resultat før finansielle poster		(148.021)	344
Finansielle indtægter	2	12.478	32
Finansielle omkostninger	3	<u>(40.374)</u>	<u>(29)</u>
Resultat før skat		(175.917)	347
Skat af årets resultat	4	<u>38.702</u>	<u>(79)</u>
Årets resultat		<u>(137.215)</u>	<u>268</u>
Foreslået udbytte		0	200
Overført resultat		<u>(137.215)</u>	<u>68</u>
		<u>(137.215)</u>	<u>268</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		57.500	115
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>57.500</u>	<u>115</u>
Grunde og bygninger		700.568	716
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		103.634	0
Materielle anlægsaktiver	6	<u>804.202</u>	<u>716</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	1.673	2
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.673</u>	<u>2</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>863.375</u>	<u>833</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		331.884	354
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		293.869	462
Udskudt skatteaktiv	9	16.362	0
Tilgodehavender		<u>642.115</u>	<u>816</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>122</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>642.115</u>	<u>938</u>
Aktiver i alt		<u>1.505.490</u>	<u>1.771</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		268.805	406
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>200</u>
Egenkapital	8	<u>768.805</u>	<u>1.106</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>0</u>	<u>22</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>22</u>
Anden gæld		<u>258.526</u>	<u>275</u>
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>258.526</u>	<u>275</u>
Kreditinstitutter		72.600	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		81.315	68
Selskabsskat		50.478	50
Anden gæld		<u>273.766</u>	<u>250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>478.159</u>	<u>368</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>736.685</u>	<u>643</u>
Passiver i alt		<u>1.505.490</u>	<u>1.771</u>
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	406.020	200.000	1.106.020
Betalt ordinært udbytte	0	0	(200.000)	(200.000)
Årets resultat	0	(137.215)	0	(137.215)
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	268.805	0	768.805

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Årets resultat		(137.215)	268
Reguleringer	13	76.432	188
Ændring i driftskapital	14	<u>211.979</u>	<u>(296)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		151.196	160
Renteindbetalinger og lignende		12.478	32
Renteudbetalinger og lignende		<u>(40.374)</u>	<u>(29)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>123.300</u>	<u>163</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		<u>(117.450)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>(117.450)</u>	<u>0</u>
Betalt udbytte		<u>(200.000)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>(200.000)</u>	<u>0</u>
Ændring i likvider		(194.150)	163
Likvide beholdninger		121.550	0
Kassekredit		<u>0</u>	<u>(41)</u>
Likvider 1. juli 2015		<u>121.550</u>	<u>(41)</u>
Likvider 30. juni 2016		<u>(72.600)</u>	<u>122</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		0	122
Kassekredit		<u>(72.600)</u>	<u>0</u>
Likvider 30. juni 2016		<u>(72.600)</u>	<u>122</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	759.175	653
Pensioner	196.182	128
Andre omkostninger til social sikring	21.423	20
Andre personaleomkostninger	<u>5.335</u>	<u>5</u>
	<u>982.115</u>	<u>806</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	12.478	17
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>15</u>
	<u>12.478</u>	<u>32</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>40.374</u>	<u>29</u>
	<u>40.374</u>	<u>29</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	50
Årets udskudte skat	<u>(38.702)</u>	<u>29</u>
	<u>(38.702)</u>	<u>79</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2015	575.000
Kostpris 30. juni 2016	<u>575.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	460.000
Årets afskrivninger	<u>57.500</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>517.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>57.500</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	796.100	1.081.989
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>117.450</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>796.100</u>	<u>1.199.439</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	79.610	1.081.989
Årets afskrivninger	<u>15.922</u>	<u>13.816</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>95.532</u>	<u>1.095.805</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>700.568</u>	<u>103.634</u>

Noter til årsrapporten

7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele
Kostpris 1. juli 2015	2.428
Kostpris 30. juni 2016	2.428
Opskrivninger 1. juli 2015	1.293
Opskrivninger 30. juni 2016	1.293
Nedskrivninger 1. juli 2015	2.048
Nedskrivninger 30. juni 2016	2.048
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.673

8 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2015	22.340	22
Anvendt i året	(38.702)	0
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2016	(16.362)	22
Immaterielle anlægsaktiver	12.650	37
Materielle anlægsaktiver	10.828	(8)
Skattemæssigt underskud	(39.840)	(7)
Overført til udskudt skatteaktiv	16.362	0
	0	22
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	16.362	0
Regnskabsmæssig værdi	16.362	0
10 Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld		
Efter 5 år	177.782	200
Mellem 1 og 5 år	80.744	75
Langfristet del	258.526	275
Øvrig kortfristet anden gæld	273.766	250
Kortfristet del	273.766	250
	532.292	525

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med Bostedt Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Bostedt Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet givet følgende sikkerheder:

- Virksomhedspant, 800 t.kr.
- Ejerpantebrev, 420 t.kr.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(12.478)	(32)
Finansielle omkostninger	40.374	29
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	87.238	112
Skat af årets resultat	(38.702)	79
	<u>76.432</u>	<u>188</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	189.633	(370)
Ændring i leverandører mv.	22.346	74
	<u>211.979</u>	<u>(296)</u>