

Lokato Entreprise A/S

**Febækvej 3, Hvirring
8762 Flemming**

CVR-nr. 30 59 47 97

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 09/09 2016

Søren Merrild Bie
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	15
Noter til årsrapporten	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lokato Entreprise A/S
Febækvej 3, Hvirring
8762 Flemming

Telefon: 75 67 99 88
Hjemmeside: www.lokato.dk

CVR-nr.: 30 59 47 97
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Søren Merrild Bie, formand
Allan Hinrichsen, næstformand
Jens Skovborg Mortensen
Anders Kjær Jørgensen

Direktion

Allan Hinrichsen

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 Lokato Entreprise 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.

Hvirring, den 2. september 2016

Direktion

Allan Hinrichsen

Bestyrelse

Søren Merrild Bie
formand

Allan Hinrichsen
næstformand

Jens Skovborg Mortensen

Anders Kjær Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lokato Entreprise A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lokato Entreprise 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 2. september 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive bygge- samt anden handels- og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 634.997, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.649.822.

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lokato Entreprise 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 varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige 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.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

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 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.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.772.262	3.793.597
Personaleomkostninger	1	<u>(2.607.986)</u>	<u>(2.732.223)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.164.276	1.061.374
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(292.164)</u>	<u>39.075</u>
Resultat før finansielle poster		872.112	1.100.449
Finansielle omkostninger		<u>(53.633)</u>	<u>(79.887)</u>
Resultat før skat		818.479	1.020.562
Skat af årets resultat	2	<u>(183.482)</u>	<u>(239.235)</u>
Årets resultat		<u>634.997</u>	<u>781.327</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		700.000	500.000
Overført resultat		<u>(65.003)</u>	<u>281.327</u>
		<u>634.997</u>	<u>781.327</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.181.801	965.953
Indretning af lejede lokaler		6.712	10.951
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.188.513</u>	<u>976.904</u>
Andre tilgodehavender	5	210.000	210.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>210.000</u>	<u>210.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.398.513</u>	<u>1.186.904</u>
Varelager		276.561	326.561
Varebeholdninger		<u>276.561</u>	<u>326.561</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		609.472	865.431
Igangværende arbejder for fremmed regning		949.795	1.316.421
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		894.009	0
Andre tilgodehavender		18.840	124.813
Periodeafgrænsningsposter		157.842	159.961
Tilgodehavender		<u>2.629.958</u>	<u>2.466.626</u>
Likvide beholdninger		<u>1.066.641</u>	<u>2.495.735</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.973.160</u>	<u>5.288.922</u>
Aktiver i alt		<u>5.371.673</u>	<u>6.475.826</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.449.822	1.514.825
Foreslået udbytte for regnskabsåret		700.000	500.000
Egenkapital	6	<u>2.649.822</u>	<u>2.514.825</u>
Hensættelse til udskudt skat		120.237	375.767
Hensatte forpligtelser i alt		<u>120.237</u>	<u>375.767</u>
Leasingforpligtelser		215.947	276.934
Langfristede gældsforpligtelser		<u>215.947</u>	<u>276.934</u>
Leasingforpligtelser		60.000	58.850
Leverandører af varer og tjenesteydelser		821.274	2.676.164
Selskabsskat		509.324	103.115
Anden gæld		995.069	470.171
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.385.667</u>	<u>3.308.300</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.601.614</u>	<u>3.585.234</u>
Passiver i alt		<u>5.371.673</u>	<u>6.475.826</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	1.514.825	500.000	2.514.825
Betalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	(65.003)	700.000	634.997
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	1.449.822	700.000	2.649.822

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Årets resultat		634.997	781.327
Reguleringer	10	529.279	280.047
Ændring i driftskapital	11	<u>(549.316)</u>	<u>846.081</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		614.960	1.907.455
Renteudbetalinger og lignende		<u>(53.633)</u>	<u>(79.886)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		561.327	1.827.569
Betalt selskabsskat		<u>(32.803)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		528.524	1.827.569
Køb af materielle anlægsaktiver		(819.022)	(478.451)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	(120.000)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>315.250</u>	<u>360.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(503.772)	(238.451)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(59.837)	(273.957)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		(894.009)	(241.172)
Indgåelse af leasingforpligtelser		0	450.663
Betalt udbytte		<u>(500.000)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.453.846)	(64.466)
Ændring i likvider		(1.429.094)	1.524.652
Likvider 1. juli 2015		<u>2.495.735</u>	<u>971.083</u>
Likvider 30. juni 2016		1.066.641	2.495.735
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>1.066.641</u>	<u>2.495.735</u>
Likvider 30. juni 2016		1.066.641	2.495.735

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.165.693	2.288.683
Pensioner	300.923	287.324
Andre omkostninger til social sikring	124.364	134.288
Andre personaleomkostninger	<u>17.006</u>	<u>21.928</u>
	<u>2.607.986</u>	<u>2.732.223</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>8</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	440.620	74.704
Årets udskudte skat, regulering	(255.530)	164.531
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>(1.608)</u>	<u>0</u>
	<u>183.482</u>	<u>239.235</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2015		<u>400.000</u>
Kostpris 30. juni 2016		<u>400.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		<u>400.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>400.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>0</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. juli 2015	1.395.685	134.713
Tilgang i årets løb	819.020	0
Afgang i årets løb	(880.745)	0
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.333.960</u>	<u>134.713</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	429.729	123.762
Årets afskrivninger	187.731	4.239
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	(465.301)	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>152.159</u>	<u>128.001</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>1.181.801</u>	<u>6.712</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>386.235</u>	<u>0</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	Andre tilgode- havender
Kostpris 1. juli 2015	<u>210.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>210.000</u>
Nedskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>210.000</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. juli 2015	500.000	500.000	125.000	125.000	125.000
Tilgang i året	0	0	375.000	0	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 30. juni 2016	500.000	500.000	500.000	125.000	125.000

7 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for søsterselskabs bankengagement. Forpligtelsen er ikke aktuel pr. 30. juni 2016

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en resterende forpligtelse pr. 30. juni 2016 på 191 t.kr.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver.

Selskabet har indgået aftale om erhvervslejemål. Huslejeforpligtelse i opsigelsesperioden udgør 90 t.kr.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet arbejdsgaranti for igangangværende og afsluttede sager for 2.478 t.kr. i Jyske Bank.

Der er stillet virksomhedspant på 1.500 t.kr. over for selskabets engagement med pengeinstitut. Virksomhedspantet omfatter tilgodehavender fra salg, varebeholdninger, immaterielle rettigheder og driftsmateriel. Den bogførte værdi udgør ialt 1.680 t.kr.

Noter til årsrapporten

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Selskabet lejer et erhvervslejemål i en ejendom, som ejes af selskabets direktør. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Herudover har der ikke i årets løb bortset fra koncerninterne transaktioner og normalt ledelsesvederlag været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle omkostninger	53.633	79.887
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	292.164	(39.075)
Skat af årets resultat	<u>183.482</u>	<u>239.235</u>
	<u>529.279</u>	<u>280.047</u>
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	50.000	(6.429)
Ændring i tilgodehavender	730.676	(400.480)
Ændring i leverandører mv.	<u>(1.329.992)</u>	<u>1.252.990</u>
	<u>(549.316)</u>	<u>846.081</u>