

Nyt Hjem A/S

Logistikvej 11, 7400 Herning

CVR-nr. 30 91 17 68

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. marts 2016.

Kristoffer Wøldike Schmith
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Nyt Hjem 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 og pengestrømme 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 7. marts 2016

Direktion

Carsten Kastrup

Kristoffer Wøldike Schmith

Bestyrelse

Hans Ladekjær Jeppesen
formand

Carsten Kastrup

Kristoffer Wøldike Schmith

Lotte Damgaard Rasmussen

Christina Falkenberg Frank

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Nyt Hjem A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nyt Hjem A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, 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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 7. marts 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Nyt Hjem A/S Logistikvej 11 7400 Herning
	Hjemmeside: www.nythjem.com
	CVR-nr.: 30 91 17 68
	Stiftet: 1. oktober 2007
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 8. regnskabsår
Bestyrelse	Hans Ladekjær Jeppesen, formand Carsten Kastrup Kristoffer Wøldike Schmith Lotte Damgaard Rasmussen Christina Falkenberg Frank
Direktion	Carsten Kastrup Kristoffer Wøldike Schmith
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	KASTRUP Gruppen Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået af udvikling, projektering, produktion, salg og opførelse af arkitekttegnede rækkehuse, helårshuse og fritidshuse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 12.550 t.kr. mod -2 t.kr. sidste år. Årets resultat efter skat udgør 1.622 t.kr. mod -79 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 77.426 t.kr., mod 35.764 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 41.662 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt igangværende arbejder for fremmed regning.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 25.575 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 33,0 % af de samlede aktiver på 77.426 t.kr., hvilket er en stigning på 21,9 procentpoint i forhold til sidste år.

Der er i årets løb foretaget kapitalforhøjelse på 20.000 t.kr.

Miljøforhold

Selskabet er miljøbevidst og arbejder løbende på at reducere miljøpåvirkningerne fra selskabets drift.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer for det kommende år et stigende aktivitetsniveau samt en stigning i årets resultat og egenkapital.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nyt Hjem 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt produktionsomkostninger.

Nettoomsætning vedrørende salg af byggerier indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet, indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

I produktionsomkostninger indregnes omkostninger, der afholdt for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indregnes direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, lokaleomkostninger, driftsomkostninger til produktionsanlæg og maskiner samt afskrivninger på produktionsanlæg og maskiner.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle 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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

I forbindelse med køb af goodwill er det ved værdiansættelsen lagt til grund, at goodwill har en lang levetid grundet selskabets stærke brand og markedsposition. Det vurderes således, at den økonomiske brugstid udgør 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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 nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Leasingkontrakter

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

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger omfatter råvarer, byggerier under opførelse, udstillingshuse og byggegrunde.

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

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 Nyt Hjem A/S solidarisk og ubegrænset 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

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.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	12.550.216	-1.560
Distributionsomkostninger	-5.374.126	-1.698
Administrationsomkostninger	-4.258.876	-102.500
Resultat før finansielle poster	2.917.214	-105.758
Finansielle indtægter	598	0
1 Finansielle omkostninger	-827.519	-19.967
Resultat før skat	2.090.293	-125.725
Skat af årets resultat	-468.632	47.128
Årets resultat	1.621.661	-78.597
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.621.661	0
Disponeret fra overført resultat	0	-78.597
Disponeret i alt	1.621.661	-78.597

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
2 Goodwill	1.157.143	1.350.000
2 Software	75.510	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.232.653</u>	<u>1.350.000</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.652.930	6.251.032
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.652.930</u>	<u>6.251.032</u>
Andre tilgodehavender	287.158	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>287.158</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>7.172.741</u>	<u>7.601.032</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	3.362.100	1.500.000
Varer under fremstilling	8.020.427	17.464.702
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	3.520.000
Varebeholdninger i alt	<u>11.382.527</u>	<u>22.484.702</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	39.407.124	1.200.000
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	10.977.336	0
Udskudte skatteaktiver	0	3.369
Tilgodehavende selskabsskat	0	190.794
Andre tilgodehavender	3.360.525	4.174.490
Periodeafgrænsningsposter	9.534	0
Tilgodehavender i alt	<u>53.754.519</u>	<u>5.568.653</u>
Likvide beholdninger	5.115.817	109.690
Omsætningsaktiver i alt	<u>70.252.863</u>	<u>28.163.045</u>
Aktiver i alt	<u>77.425.604</u>	<u>35.764.077</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
5	Aktiekapital	1.000.000	500.000
6	Overkurs ved emission	0	0
7	Overført resultat	24.575.479	3.453.818
	Egenkapital i alt	<u>25.575.479</u>	<u>3.953.818</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	465.446	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>465.446</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
8	Leasingforpligtelser	0	2.830.221
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>2.830.221</u>
8	Kortfristet del af langfristet gæld	2.827.492	1.870.811
	Gæld til pengeinstitutter	302.148	5.709.690
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.387.684	20.199.072
	Gæld til tilknyttede virksomheder	11.592.637	1.100.461
	Anden gæld	4.274.718	100.004
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>51.384.679</u>	<u>28.980.038</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>51.384.679</u>	<u>31.810.259</u>
	Passiver i alt	<u>77.425.604</u>	<u>35.764.077</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Årets resultat	1.621.661	-78.597
11 Reguleringer	2.128.932	-27.161
12 Ændring i driftskapital	-10.422.351	-6.874.275
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-6.671.758	-6.980.033
Renteindbetalinger og lignende	598	0
Renteudbetalinger og lignende	-827.519	-19.967
Modtaget selskabsskat	190.976	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-7.307.703	-7.000.000
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-83.900	-1.350.000
Køb af materielle anlægsaktiver	-34.030	-6.251.032
Køb af finansielle anlægsaktiver	-287.158	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-405.088	-7.601.032
Afdrag på langfristet gæld	-1.873.540	4.701.032
Kapitalforhøjelse	20.000.000	4.300.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	18.126.460	9.001.032
Ændring i likvider	10.413.669	-5.600.000
Likvider 1. januar	-5.600.000	0
Likvider 31. december	4.813.669	-5.600.000
Likvider		
Likvide beholdninger	5.115.817	109.690
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-302.148	-5.709.690
Likvider 31. december	4.813.669	-5.600.000

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	303.381	19.967
Andre renteomkostninger	524.138	0
	<u>827.519</u>	<u>19.967</u>
2. Immaterielle anlægsaktiver		
	<u>Goodwill</u>	<u>Software</u>
Kostpris 1. januar	1.350.000	0
Tilgang	0	83.900
Kostpris 31. december	<u>1.350.000</u>	<u>83.900</u>
Afskrivninger 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	192.857	8.390
Afskrivninger 31. december	<u>192.857</u>	<u>8.390</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.157.143</u>	<u>75.510</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar		6.251.032
Tilgang		34.030
Kostpris 31. december		<u>6.285.062</u>
Afskrivninger 1. januar		0
Årets afskrivninger		632.132
Afskrivninger 31. december		<u>632.132</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>5.652.930</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>4.230.929</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	26.029.734	0
Modtagne acotobetalinge	<u>-15.052.398</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>10.977.336</u>	<u>0</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>10.977.336</u>	<u>0</u>
	<u>10.977.336</u>	<u>0</u>
5. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar	500.000	127.000
Kontant kapitaludvidelse	<u>500.000</u>	<u>373.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

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

Der er den 20. maj 2010 foretaget kontant kapitalforhøjelse på 1.000 kr. til kurs 50.000.

Der er den 29. december 2014 foretaget kontant kapitalforhøjelse på 373.000 kr. til kurs 1.153.

Der er den 1. december 2015 foretaget kapitalforhøjelse ved gældskonvertering på 500.000 kr. til kurs 4.000.

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar	0	0
Årets overkurs ved emission	19.500.000	3.927.000
Overført til "Overført resultat"	<u>-19.500.000</u>	<u>-3.927.000</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	3.453.818	-394.585
Årets overførte resultat	1.621.661	-78.597
Overført fra "Overkurs ved emission"	19.500.000	3.927.000
	<u>24.575.479</u>	<u>3.453.818</u>

8. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Leasingforpligtelser	2.827.492	0	2.827.492	4.701.032
	<u>2.827.492</u>	<u>0</u>	<u>2.827.492</u>	<u>4.701.032</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut samt gæld til pengeinstitut i moderselskabet KASTRUP Gruppen Holding ApS er der givet pant i likvide beholdninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 6.236 t.kr.

Likvide beholdninger er tillige stillet til sikkerhed for afgivne bankgarantier overfor underleverandører og kunder på i alt 4.581 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, der 31. december 2015 udgør 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 8.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill og software	1.233 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.422 t.kr.
Varebeholdninger	11.383 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	39.407 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 4.231 t.kr., jævnfør note 3, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2015 udgør 2.827 t.kr.

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet kaution overfor den tilknyttede virksomhed KASTRUP Gruppen Holding ApS' gæld til pengeinstitut, der på balancedagen udgør 0 t.kr.

Selskabet har garantiforpligtelser på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på afsluttede arbejder.

Lejekontrakter

Selskabet har indgået lejekontrakt på fabriksejendom med en årlig leje på 3.092 t.kr. med årlig pristalsregulering. Lejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med KASTRUP Gruppen Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, hvortil der henvises.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	833.379	0
Finansielle indtægter	-598	0
Finansielle omkostninger	827.519	19.967
Skat af årets resultat	468.632	-47.128
	<u>2.128.932</u>	<u>-27.161</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	11.102.175	-22.484.702
Ændring i tilgodehavender	-48.380.029	-5.374.490
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	26.855.503	20.984.917
	<u>-10.422.351</u>	<u>-6.874.275</u>