

Koldkjær A/S

N.P. Thomsensvej 10

7500 Holstebro

CVR-nr. 31 26 87 96

Årsrapport 2015/16

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 14/12 2016

Morten Koldkjær Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	12
Balance pr. 30. juni	13
Noter til årsregnskabet	16

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 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.

Holstebro, den 25. november 2016

Direktion

Stener Leander Nielsen

Bestyrelse

Stener Leander Nielsen

Morten Koldkjær Nielsen

Trine Koldkjær Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Koldkjær A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Koldkjær A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 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 for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 25. november 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Lund Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Koldkjær A/S
N.P. Thomsensvej 10
7500 Holstebro

CVR-nr.: 31 26 87 96
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Holstebro Kommune

Bestyrelse

Stener Leander Nielsen
Morten Koldkjær Nielsen
Trine Koldkjær Nielsen

Direktion

Stener Leander Nielsen

Revision

Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Sletten 45
7500 Holstebro

Hoved- og nøgletal

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

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	4.147	3.029	4.033	1.887	1.792
Resultat før finansielle poster	3.403	2.291	3.317	855	608
Resultat af finansielle poster	-510	-586	-793	-803	-319
Årets resultat	2.254	1.428	1.999	74	210
Balance					
Balancesum	31.193	31.934	27.222	25.173	24.900
Egenkapital	8.911	8.086	8.657	6.658	6.584
Nøgletal					
Afkastningsgrad	10,8%	7,7%	12,7%	3,4%	2,5%
Soliditetsgrad	28,6%	25,3%	31,8%	26,4%	26,4%
Forrentning af egenkapital	26,5%	17,1%	26,1%	1,1%	3,2%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har bestået af produktion og afsætning af specialfremstillede stålkonstruktioner.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 2.254.348, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 8.911.487.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Koldkjær 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 og produktionsomkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på ordrerne og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger mv. samt drift, administration og ledelse af fabrikker.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre driftsindtægter omfatter gevinst ved salg af driftsmidler.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter reklame- og markedsføringsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	50 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-8 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien, eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor, eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives 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 leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

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 afhængig 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, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

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 $\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		4.146.867	3.029.391
Distributionsomkostninger		-52.319	-77.752
Administrationsomkostninger		<u>-791.573</u>	<u>-657.876</u>
Resultat af ordinær primær drift		3.302.975	2.293.763
Andre driftsindtægter		100.000	0
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-2.528</u>
Resultat før finansielle poster		3.402.975	2.291.235
Finansielle indtægter	1	27	144.616
Finansielle omkostninger	2	<u>-510.055</u>	<u>-730.644</u>
Resultat før skat		2.892.947	1.705.207
Skat af årets resultat	3	<u>-638.599</u>	<u>-276.780</u>
Årets resultat		<u>2.254.348</u>	<u>1.428.427</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		<u>2.254.348</u>	<u>1.428.427</u>
		<u>2.254.348</u>	<u>1.428.427</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		10.766.037	10.923.004
Produktionsanlæg og maskiner		2.914.575	2.563.157
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.363.062	1.787.021
		<u>15.043.674</u>	<u>15.273.182</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>15.043.674</u>	<u>15.273.182</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>1.734.982</u>	<u>1.669.250</u>
		<u>1.734.982</u>	<u>1.669.250</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.589.467	8.778.873
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	4.730.213	2.425.360
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	2.384.934
Andre tilgodehavender		89.369	614.756
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.379</u>	<u>7.286</u>
		<u>14.413.428</u>	<u>14.211.209</u>
Likvide beholdninger		<u>661</u>	<u>780.856</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>16.149.071</u>	<u>16.661.315</u>
AKTIVER I ALT		<u>31.192.745</u>	<u>31.934.497</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	6		
Selskabskapital		588.235	588.235
Reserve for opskrivninger		5.429.172	5.429.172
Overført resultat		639.732	639.730
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.254.348</u>	<u>1.428.427</u>
Egenkapital i alt		<u>8.911.487</u>	<u>8.085.564</u>
HENSÆTTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		<u>2.506.517</u>	<u>1.867.918</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.506.517</u>	<u>1.867.918</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	7		
Gæld til realkreditinstitutter		3.187.742	3.677.082
Leasingforpligtelser		<u>908.705</u>	<u>1.657.622</u>
		<u>4.096.447</u>	<u>5.334.704</u>

Balance pr. 30. juni (Fortsat)

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	1.248.914	846.298
Kreditinstitutter		1.579.015	2.128
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.236.011	3.055.027
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.909.686	2.010.023
Selskabsskat		654.875	654.875
Anden gæld		3.049.793	8.781.000
Periodeafgrænsningsposter		0	1.296.960
		<u>15.678.294</u>	<u>16.646.311</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>19.774.741</u>	<u>21.981.015</u>
PASSIVER I ALT		<u>31.192.745</u>	<u>31.934.497</u>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Medarbejderforhold	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	119.169
Andre finansielle indtægter	<u>27</u>	<u>25.447</u>
	<u>27</u>	<u>144.616</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	279.260	60.550
Andre finansielle omkostninger	<u>230.795</u>	<u>670.094</u>
	<u>510.055</u>	<u>730.644</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	654.875
Årets udskudte skat	<u>638.599</u>	<u>-378.095</u>
	<u>638.599</u>	<u>276.780</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	18.849.078	5.793.704	4.038.858
Tilgang i årets løb	<u>52.931</u>	<u>926.695</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>18.902.009</u>	<u>6.720.399</u>	<u>4.038.858</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli 2015	7.926.074	3.230.548	2.251.837
Årets afskrivninger	<u>209.898</u>	<u>575.276</u>	<u>423.959</u>
Ned- og afskrivninger 30. juni 2016	<u>8.135.972</u>	<u>3.805.824</u>	<u>2.675.796</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>10.766.037</u>	<u>2.914.575</u>	<u>1.363.062</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>897.349</u>	<u>660.439</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering 2015 udgør kr. 12.000.000.

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Af- og nedskrivninger, produktion	1.005.077	1.187.799
Af- og nedskrivninger, administration	<u>204.056</u>	<u>111.045</u>
	<u>1.209.133</u>	<u>1.298.844</u>

5 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016 kr.	2015 kr.
Salgsværdi af periodens produktion	33.146.534	5.885.360
Modtagne acontobetalinge	<u>-28.416.321</u>	<u>-3.460.000</u>
	<u>4.730.213</u>	<u>2.425.360</u>

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	588.235	5.429.172	639.732	1.428.427	8.085.566
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-1.428.427	-1.428.427
Årets resultat	0	0	0	2.254.348	2.254.348
Egenkapital 30. juni 2016	588.235	5.429.172	639.732	2.254.348	8.911.487

Selskabskapitalen består af 588 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	4.166.068	3.687.742	500.000	1.257.000
Leasingforpligtelser	2.014.934	1.657.619	748.914	0
	6.181.002	5.345.361	1.248.914	1.257.000

8 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået årlig huslejeaftale for kr. 336.000 med A/S Holstebro Invest 2000.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Stener Leander Holding ApS (Administrations-selskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 3.

Selskabet har overfor tredjemand påtaget sig kautionforpligtelser for i alt kr. 1.116.531.

Noter til årsregnskabet

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 3.688, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør t.kr. 10.766.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 10.000 i ovenstående grunde og bygninger, som er i selskabets besiddelse.

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
10 Medarbejderforhold		
Lønninger	10.334.459	9.687.034
Pensioner	1.412.791	1.307.729
Andre omkostninger til social sikring	327.311	328.052
Andre personaleomkostninger	551.055	616.776
	<u>12.625.616</u>	<u>11.939.591</u>
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	12.531.857	11.837.186
Administrationsomkostninger	93.759	102.405
	<u>12.625.616</u>	<u>11.939.591</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>31</u>	<u>31</u>

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Koldkjær Holding 2011 ApS, N.P. Thomsenvej 10, 7500 Holstebro.