



Revisionscentret

Godkendt Revisionsaktieselskab

Ribelandsvej 30
6270 Tønder

T 7472 3636

F 7472 2055

E toender@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr 26812372

Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S
Drengstedvej 24
6780 Skærbæk

CVR nr. 31 57 65 39

Årsrapport for 1. januar 2015 - 31. december 2015
(8. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 18 / 5 2016

Dirigent Magne H. Pagård

Tønder
Ribe
Aabenraa
Tinglev
Padborg
Haderslev

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse	13
Balance	14-15
Noter	16-

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S
Drengstedvej 24
6780 Skærbæk

Telefon: 74 75 41 98
Hjemmeside: www.mpmaskiner.dk
E-mail: mp@schroeder-maskin.dk

CVR-nr.: 31 57 65 39
Stiftet: 1. januar 2008
Hjemsted: Skærbæk
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Magne Henning Pagård
Claus Pedersen
Annika Pagård

Direktion

Magne Henning Pagård

Ejere

MHP Invest ApS
100%
Ribe

Revisor

Revisionscentret Tønder/Skærbæk Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26 81 23 72
Ribelandevej 30
6270 Tønder

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Schrøders Eff. M.P. Maskincenter A/S, Skærbæk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

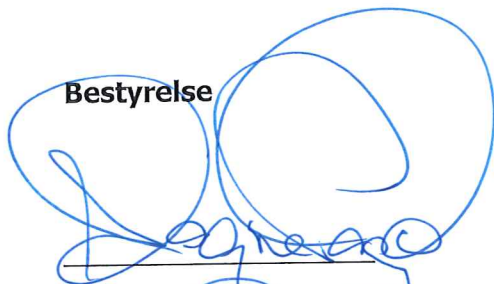
Drengsted, den 13. april 2016

Direktionen



Magne Henning Pagård

Bestyrelse



Magne Henning Pagård



Claus Pedersen

Annika Pagård

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSREGNSKABET

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

SUPPLERENDE OPLYSNINGER VEDRØRENDE FORHOLD I ÅRSREGNSKABET

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed omkring selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 1, hvor det fremgår, at fortsat drift afhænger af mulighederne for finansiering af den fremtidige drift. Ledelsen vurderer, at den nødvendige likviditet vil være tilstede, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Vi har ved vor bedømmelse af forholdet lagt afgørende vægt på ledelsens vurdering.

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.

Tønder, den 13. april 2016

Revisionscentret Tønder/Skærbæk

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 81 23 72



Helen Lisby

Registreret revisor



Bente Brodersen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg, reparation og produktion af landbrugsmaskiner, samt andet efter bestyrelsens skøn hermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør kr. 28.064 mod kr. 130.701 i 2014.

Resultatet anses som mindre tilfredsstillende.

Den forventede økonomiske udvikling

Resultatet for 2016 forventes at blive positivt.

Going Concern / Kapitalberedskab

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at der skabes positiv indtjening i selskabet samt at den fornødne likviditet er til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse vurderer, at der i det kommende år ikke vil være behov for væsentlige likviditetskrævende investeringer og at selskabet vil oppebære positive driftsresultater. Der foreligger på nuværende tidspunkt ikke nogen skriftlig tilkendegivelse fra selskabets kreditinstitutter, hvoraf det fremgår, at selskabets nuværende kreditfaciliteter udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet. Selskabet har dog en begrundet forventning om, at der fortsat stilles de fornødne kreditfaciliteter til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse vurderer på den baggrund, at selskabet i det kommende år vil have et tilstrækkeligt likviditetsberedskab til dækning af den løbende drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov.

Udbytte

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere som gæld. Ændringerne er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo i år er forbedret med tkr. 200. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger 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 eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Resultatopgørelsen

Generelt

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger."

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

I omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes omkostninger målt til kostpris, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer. Bonus fra leverandører indtægtsføres ved endelig retserhvervelse.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under åcontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%
Småanskaffelser under kr. 12.800	omkostningsført	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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 rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. 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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele er indregnet til opgjort værdi ved årets udgang.

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 og færdiggørelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som kostpris med tillæg af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris. Varebeholdninger er nedskrevet for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver henholdsvis passiver og omfatter afholdte omkostninger, eller modtagne indtægter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte for regnskabsåret

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse for året 2015

Note	Kr.	Sidste år
Bruttofortjeneste	7.497.678	7.496.248
2. Personaleomkostninger	-6.347.409	-6.122.425
3. Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-280.075	-397.857
Andre driftsomkostninger	-127.622	0
Resultat før finansielle poster	742.572	975.966
4. Andre finansielle indtægter	76.832	50.910
5. Øvrige finansielle omkostninger	-812.624	-878.426
Ordinært resultat før skat	6.780	148.450
6. Skat af årets resultat	21.284	-17.749
Årets resultat	<u>28.064</u>	<u>130.701</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapital	200.000	65.000
Overført resultat	-171.936	65.701
Disponeret i alt	<u>28.064</u>	<u>130.701</u>

Balance pr. 31. december 2015

Note	Kr.	Sidste år
<u>AKTIVER</u>		
<u>Anlægsaktiver</u>		
7. Grunde og bygninger	2.330.092	2.458.439
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>656.646</u>	<u>525.166</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.986.738</u>	<u>2.983.605</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>585.086</u>	<u>712.708</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>585.086</u>	<u>712.708</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u><u>3.571.824</u></u>	 <u><u>3.696.313</u></u>
<u>Omsætningsaktiver</u>		
Råvarer og hjælpematerialer	4.187.934	4.031.441
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>11.954.138</u>	<u>15.213.036</u>
Varebeholdning i alt	<u>16.142.072</u>	<u>19.244.477</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.705.612	2.623.611
Selskabsskat	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	28.825
Andre tilgodehavender	42.163	887.516
Periodeafgrænsningsposter	<u>13.226</u>	<u>73.880</u>
Tilgodehavender i alt	<u>4.761.001</u>	<u>3.613.832</u>
 Likvide beholdninger i alt	 <u>8.161</u>	 <u>14.433</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u><u>20.911.234</u></u>	 <u><u>22.872.742</u></u>
 Aktiver i alt	 <u><u>24.483.058</u></u>	 <u><u>26.569.055</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Note	Kr.	Sidste år
<u>PASSIVER</u>		
<u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført overskud	5.196.807	5.368.743
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>65.000</u>
8. Egenkapital i alt	<u>5.896.807</u>	<u>5.933.743</u>
 <u>Hensatte forpligtelser</u>		
6. Hensættelser til udskudt skat	<u>420.046</u>	<u>441.330</u>
 <u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u>		
9. Gæld til kreditinstitutter	1.569.499	1.472.660
9. Leasingforpligtelser	<u>196.620</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.766.119</u>	<u>1.472.660</u>
 9. Kortfristet del af langfristet gæld		
9. Kreditinstitutter	7.863.944	7.736.219
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.934.461	10.128.395
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	1.371.281	615.301
Periodeafgrænsningsposter	<u>99.274</u>	<u>156.407</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.400.086</u>	<u>18.721.322</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>18.166.205</u>	 <u>20.193.982</u>
 Passiver i alt	 <u>24.483.058</u>	 <u>26.569.055</u>
 10. Ejerforhold		
11. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsrapporten

Note 1. Going Concern / Kapitalberedskab

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at der skabes positiv indtjening i selskabet samt at den fornødne likviditet er til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse vurderer, at der i det kommende år ikke vil være behov for væsentlige likviditetskrævende investeringer og at selskabet vil oppebære positive driftsresultater. Der foreligger på nuværende tidspunkt ikke nogen skriftlig tilkendegivelse fra selskabets kreditinstitutter, hvoraf det fremgår, at selskabets nuværende kreditfaciliteter udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet. Selskabet har dog en begrundet forventning om, at der fortsat stilles de fornødne kreditfaciliteter til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse vurderer på den baggrund, at selskabet i det kommende år vil have et tilstrækkeligt likviditetsberedskab til dækning af den løbende drift.

Kr. Sidste år

Note 2. Personaleomkostninger

Løn og gager	5.362.649	5.159.247
Pensioner	671.872	637.048
Andre omkostninger til social sikring	178.229	170.721
Andre interne personaleomkostninger	<u>134.659</u>	<u>155.409</u>
	<u>6.347.409</u>	<u>6.122.425</u>
Vederlag til ledelsen	<u>563.512</u>	<u>633.739</u>

Note 3. Af- og nedskrivning af anlægsaktiver

Bygninger	128.347	128.347
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>151.728</u>	<u>269.510</u>
	<u>280.075</u>	<u>397.857</u>

Note 4. Andre finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	565
Renteindtægter i øvrigt	76.830	50.341
Rentegodtgørelse SKAT	<u>2</u>	<u>4</u>
	<u>76.832</u>	<u>50.910</u>

	Kr.	Sidste år
Note 5. Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	0
Renteomkostninger	812.624	878.426
Tillæg selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>812.624</u></u>	<u><u>878.426</u></u>
Note 6. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat ultimo	<u>420.046</u>	<u>441.330</u>
Udskudt skat i alt	420.046	441.330
Udskudte skatteforpligtelser primo	<u>-441.330</u>	<u>-423.581</u>
Ændring af udskudte skatteforpligtelser	<u>-21.284</u>	<u>17.749</u>
Skat af årets resultat	<u><u>-21.284</u></u>	<u><u>17.749</u></u>
Note 7. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.312.180	3.312.180
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet kostpris ultimo	<u>3.312.180</u>	<u>3.312.180</u>
Afskrivninger primo	-853.741	-725.394
Afskrivning afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger i året	<u>-128.347</u>	<u>-128.347</u>
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-982.088</u>	<u>-853.741</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>2.330.092</u></u>	<u><u>2.458.439</u></u>
Kontantværdien af grunde og bygninger andrager ifølge årsreguleringen	<u>2.450.000</u>	<u>2.450.000</u>

	Kr.	Sidste år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.120.113	1.890.113
Tilgang i året	294.000	305.000
Afgang i året	<u>-73.576</u>	<u>-75.000</u>
Samlet kostpris ultimo	<u>2.340.537</u>	<u>2.120.113</u>
Afskrivninger primo	-1.594.947	-1.400.437
Tilbageførsel afskrivning afhændede aktiver	62.784	75.000
Afskrivninger i året	<u>-151.728</u>	<u>-269.510</u>
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.683.891</u>	<u>-1.594.947</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>656.646</u>	<u>525.166</u>
Heraf finansielle leasingaktiver	<u>286.160</u>	<u>0</u>

Note 8. Egenkapital

	<u>Egenkapital primo året</u>	<u>Praksis- ændringer</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til re- sultatfordeling</u>	<u>Egenkapital ultimo året</u>
Virksomhedskapital	500.000	0	0	0	500.000
Forslag til udbytte	0	65.000	-65.000	200.000	200.000
Overført underskud	<u>5.368.743</u>			<u>-171.936</u>	<u>5.196.807</u>
	<u>5.868.743</u>	<u>65.000</u>	<u>-65.000</u>	<u>28.064</u>	<u>5.896.807</u>

Virksomhedskapitalen er fordelt således:

A-aktier, 500 stk. á nom. 1.000 kr.

Note 9. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld primo året</u>	<u>Gæld ultimo året</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til kreditinstitutter	1.557.660	1.484.881	97.542	1.045.000
Kreditinstitutter i øvrigt	7.736.219	8.046.104	7.863.944	182.160
Leasingforpligtelser	0	230.204	33.584	0
	<u>9.293.879</u>	<u>9.761.189</u>	<u>7.995.070</u>	<u>1.227.160</u>

Note 10. Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

MHP Invest ApS, Lundgaardsvej 55, Nr. Farup, 6760 Ribe

Note 11. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for MHP Invest ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Kr. Sidste år

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pr. 31. december 2015 til sikkerhed for engagement med Sydbank indgået:

Skadesløsbreve i løsøre virksomhedspant i alt	7.500.000	7.500.000
---	-----------	-----------

Pantsætningen omfatter:

- simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser
- lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer
- de i tinglysningslovens §42 c nævnte køretøjer, som ikke er, eller aldrig har været registreret i Centralregisteret for motorkøretøjer
- driftsinventar og driftsmateriel
- goodwill, domænenavne, og rettigheder i henhold til patentloven m.m.

Pant i aktiver

Andelskonto i Maskinhandler Indkøbsringen Amba.	585.086	712.708
---	---------	---------

Andelskontoen er stillet til sikkerhed for leverandørgæld til Maskindler Indkøbsringen Amba.

På selskabets bygninger og grund beliggende Drengstedvej 24, 6780 Skærbæk,
matr. nr. 212 Drengsted ejerlav, er tinglyst følgende hæftelser:

1. Ejerpantebrev	2.000.000	2.000.000
2. Ejerpantebrev	1.080.000	1.080.000
3. Skadesløsbrev	1.500.000	1.500.000

Ejerpantebrev 1 er deponeret til sikkerhed for engagement med Spar Nord

Ejerpantebrev 2 + Skadesløsbrev 3 er deponeret til sikkerhed for bankgæld i Sydbank.

Bygninger og grund er i balancen opført til	<u>2.330.092</u>	<u>2.458.439</u>
---	------------------	------------------

Sikkerhedsstillelse som forhandler for kundekøbekontrakter:

Kautions- og garantiforpligtelser overfor SG Finans 2015:	<u>535.415</u>	<u>666.065</u>
---	----------------	----------------