

**C. S. Accomodation A/S**  
**CVR-nr. 31859034**  
**Darumvej 145c**  
**6700 Esbjerg**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Carsten Simonsen

## Indholdsfortegnelse

|                                     | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger              | 1           |
| Ledelsespåtegning                   | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3           |
| Ledelsesberetning                   | 4           |
| Anvendt regnskabspraksis            | 5           |
| Resultatopgørelse for 2015          | 10          |
| Balance pr. 31.12.2015              | 11          |
| Egenkapitalopgørelse for 2015       | 13          |
| Noter                               | 14          |

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

C. S. Accomodation A/S  
Darumvej 145c  
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 31859034  
Hjemsted: Esbjerg  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Marianne Simonsen, formand  
Johnny Skov Nielsen  
Carsten Simonsen

### **Direktion**

Carsten Simonsen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Frodesgade 125  
Postboks 200  
6701 Esbjerg

## **Ledespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for C. S. Accomodation A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 11.05.2016

### **Direktion**

Carsten Simonsen

### **Bestyrelse**

Marianne Simonsen  
formand

Johnny Skov Nielsen

Carsten Simonsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i C. S. Accomodation A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for C. S. Accomodation A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 11.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jannick Kjersgaard  
statsautoriseret revisor

Leon Vad Christensen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i udførelse af gulvbelægning, vægbeklædning og møblering, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et underskud på 130 t.kr., mod et overskud på 2.534 t.kr. sidste år, og vurderes som værende utilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for 2016.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

## Anvendt regnskabspraksis

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter færdiggjorte udviklingsprojekter.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |         |
|---|---------|
| Produktionsanlæg og maskiner            | 5 år    |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år  |
| Indretning af lejede lokaler            | 5-10 år |

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgrade beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Operationelle leasingaftaler**

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

## Resultatopgørelse for 2015

|   | <u>Note</u> | <u>2015<br/>kr.</u>            | <u>2014<br/>kr.</u>            |
|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                |             | <b>14.922.811</b>              | <b>18.708.424</b>              |
| Personaleomkostninger                                   | 1           | (14.256.387)                   | (14.639.285)                   |
| Af- og nedskrivninger                                   | 2           | <u>(780.922)</u>               | <u>(537.216)</u>               |
| <b>Driftsresultat</b>                                   |             | <b>(114.498)</b>               | <b>3.531.923</b>               |
| Andre finansielle indtægter                             | 3           | 1.769                          | 1.649                          |
| Andre finansielle omkostninger                          | 4           | <u>(38.061)</u>                | <u>(167.360)</u>               |
| <b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>        |             | <b>(150.790)</b>               | <b>3.366.212</b>               |
| Skat af ordinært resultat                               | 5           | <u>20.900</u>                  | <u>(832.643)</u>               |
| <b>Årets resultat</b>                                   |             | <b><u><u>(129.890)</u></u></b> | <b><u><u>2.533.569</u></u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                  |             |                                |                                |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen |             | 0                              | 1.000.000                      |
| Overført resultat                                       |             | <u>(129.890)</u>               | <u>1.533.569</u>               |
|   |             | <b><u><u>(129.890)</u></u></b> | <b><u><u>2.533.569</u></u></b> |

**Balance pr. 31.12.2015**

|   | <u>Note</u> | <u>2015<br/>kr.</u> | <u>2014<br/>kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter                    |             | 160.000             | 0                   |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>                   | <b>6</b>    | <b>160.000</b>      | <b>0</b>            |
| Produktionsanlæg og maskiner                        |             | 355.315             | 578.552             |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar             |             | 1.042.677           | 737.039             |
| Indretning af lejede lokaler                        |             | 639.257             | 350.560             |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                     | <b>7</b>    | <b>2.037.249</b>    | <b>1.666.151</b>    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                                |             | <b>2.197.249</b>    | <b>1.666.151</b>    |
| Råvarer og hjælpematerialer                         |             | 643.902             | 846.637             |
| <b>Varebeholdninger</b>                             |             | <b>643.902</b>      | <b>846.637</b>      |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser         |             | 5.158.729           | 5.839.606           |
| Igangværende arbejder for fremmed regning           |             | 674.342             | 543.145             |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder        |             | 82.341              | 0                   |
| Udskudt skat  | 8           | 47.150              | 26.250              |
| Andre tilgodehavender                               |             | 37.525              | 52.926              |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse |             | 0                   | 2.839               |
| Periodeafgrænsningsposter                           |             | 33.806              | 42.000              |
| <b>Tilgodehavender</b>                              |             | <b>6.033.893</b>    | <b>6.506.766</b>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>                         |             | <b>11.969</b>       | <b>204.300</b>      |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                            |             | <b>6.689.764</b>    | <b>7.557.703</b>    |
| <b>Aktiver</b>                                      |             | <b>8.887.013</b>    | <b>9.223.854</b>    |

**Balance pr. 31.12.2015**

|  | <u>Note</u> | <u>2015<br/>kr.</u>     | <u>2014<br/>kr.</u>     |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital                       | 9           | 500.000                 | 500.000                 |
| Overført overskud eller underskud        |             | 3.150.888               | 3.280.778               |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret    |             | 0                       | 1.000.000               |
| <b>Egenkapital</b>                       |             | <b><u>3.650.888</u></b> | <b><u>4.780.778</u></b> |
| <br>                                     |             |                         |                         |
| Bankgæld                                 |             | 1.458.127               | 84.254                  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 2.177.326               | 1.171.856               |
| Gæld til tilknyttede virksomheder        |             | 419.237                 | 496.420                 |
| Gæld til associerede virksomheder        |             | 0                       | 70.583                  |
| Skyldig selskabsskat                     |             | 0                       | 181.893                 |
| Anden gæld                               | 10          | 1.181.435               | 2.438.070               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>5.236.125</u></b> | <b><u>4.443.076</u></b> |
| <br>                                     |             |                         |                         |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |             | <b><u>5.236.125</u></b> | <b><u>4.443.076</u></b> |
| <br>                                     |             |                         |                         |
| <b>Passiver</b>                          |             | <b><u>8.887.013</u></b> | <b><u>9.223.854</u></b> |
| <br>                                     |             |                         |                         |
| Eventualforpligtelser                    | 11          |                         |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser    | 12          |                         |                         |

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

|                           | <b>Virksom-<br/>hedskapital<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>overskud<br/>eller under-<br/>skud<br/>kr.</b> | <b>Forslag til<br/>udbytte for<br/>regnskabs-<br/>året<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo         | 500.000                                 | 3.280.778  | 1.000.000  | 4.780.778            |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0                                       | 0  | (1.000.000)  | (1.000.000)          |
| Årets resultat            | 0                                       | (129.890)  | 0  | (129.890)            |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>500.000</b>                          | <b>3.150.888</b>   | <b>0</b>   | <b>3.650.888</b>     |

## Noter

|   | <b>2015</b>       | <b>2014</b>       |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| <b>1. Personalemkostninger</b>                                      |                   |                   |
| Gager og løn  | 12.596.849        | 13.104.588        |
| Pensioner   | 1.305.261         | 1.253.456         |
| Andre omkostninger til social sikring                               | 354.277           | 281.241           |
|   | <b>14.256.387</b> | <b>14.639.285</b> |
|   |                   |                   |
|   | <b>2015</b>       | <b>2014</b>       |
|   | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| <b>2. Af- og nedskrivninger</b>                                     |                   |                   |
| Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver                         | 40.000            | 0                 |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver                           | 752.866           | 551.715           |
| Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver | (11.944)          | (14.499)          |
|   | <b>780.922</b>    | <b>537.216</b>    |
|   |                   |                   |
|   | <b>2015</b>       | <b>2014</b>       |
|   | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| <b>3. Andre finansielle indtægter</b>                               |                   |                   |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder                  | 1.394             | 0                 |
| Renteindtægter i øvrigt   | 16                | 25                |
| Valutakursreguleringer  | 356               | 1.622             |
| Øvrige finansielle indtægter  | 3                 | 2                 |
|   | <b>1.769</b>      | <b>1.649</b>      |
|   |                   |                   |
|   | <b>2015</b>       | <b>2014</b>       |
|   | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| <b>4. Andre finansielle omkostninger</b>                            |                   |                   |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder               | 13.174            | 20.293            |
| Renteomkostninger i øvrigt  | 20.557            | 96.144            |
| Valutakursreguleringer  | 2.670             | 30.463            |
| Øvrige finansielle omkostninger                                     | 1.660             | 20.460            |
|   | <b>38.061</b>     | <b>167.360</b>    |



## Noter

|                                      | <u>2015</u><br>kr.                                      | <u>2014</u><br>kr.   |   |
|--------------------------------------|---|--|---|
| <b>5. Skat af ordinært resultat</b>  |   |  |   |
| Aktuel skat                          | 0   | 181.893  |   |
| Ændring af udskudt skat              | (21.700)  | 657.450  |   |
| Effekt af ændrede skattesatser       | 800   | (6.700)  |   |
|                                      | <u>(20.900)</u>   | <u>832.643</u>   |   |
|                                      |   |  | <b>Færdiggjorte<br/>udviklings-<br/>projekter<br/>kr.</b> |
| <b>6. Immaterielle anlægsaktiver</b> |   |  |   |
| Tilgange                             |   | 200.000  |   |
| <b>Kostpris ultimo</b>               |   | <u>200.000</u>   |   |
| Årets afskrivninger                  |   | (40.000)   |   |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>  |   | <u>(40.000)</u>  |   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>  |   | <u>160.000</u>   |   |
|                                      | <b>Produktions-<br/>anlæg og ma-<br/>skiner<br/>kr.</b> | <b>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar<br/>kr.</b> | <b>Indretning af<br/>lejede lokaler<br/>kr.</b>           |
| <b>7. Materielle anlægsaktiver</b>   |   |  |   |
| Kostpris primo                       | 1.116.184   | 1.828.318  | 556.223   |
| Tilgange                             | 0   | 687.640  | 444.380   |
| Afgange                              | 0   | (25.000)   | 0   |
| <b>Kostpris ultimo</b>               | <u>1.116.184</u>  | <u>2.490.958</u>   | <u>1.000.603</u>  |
| Af- og nedskrivninger primo          | (537.632)   | (1.091.279)  | (205.663)   |
| Årets afskrivninger                  | (223.237)   | (373.946)  | (155.683)   |
| Tilbageførsel ved afgange            | 0   | 16.944   | 0   |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>  | <u>(760.869)</u>  | <u>(1.448.281)</u>   | <u>(361.346)</u>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>  | <u>355.315</u>  | <u>1.042.677</u>   | <u>639.257</u>  |

## Noter

|                                     | <u>2015</u><br><u>kr.</u> | <u>2014</u><br><u>kr.</u> |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>8. Udskudt skat</b>              |                           |                           |
| Immaterielle anlægsaktiver          | (35.200)                  | 18.850                    |
| Materielle anlægsaktiver            | 55.750                    | 7.400                     |
| Fremførbare skattemæssige underskud | 26.600                    | 0                         |
|                                     | <u>47.150</u>             | <u>26.250</u>             |

|                              | <u>Antal</u> | <u>Pålydende</u><br><u>værdi</u><br><u>kr.</u> | <u>Nominel</u><br><u>værdi</u><br><u>kr.</u> |
|------------------------------|--------------|--|--|
| <b>9. Virksomhedskapital</b> |              |  |  |
| Ordinære aktier              | 500          | 1.000,00                                       | 500.000                                      |
|                              | <u>500</u>   |  | <u>500.000</u>                               |

|  | <u>2015</u><br><u>kr.</u> | <u>2014</u><br><u>kr.</u> | <u>2013</u><br><u>kr.</u> | <u>2012</u><br><u>kr.</u> | <u>2011</u><br><u>kr.</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Bevægelser i virksomhedskapitalen</b> |                           |                           |                           |                           |                           |
| Virksomhedskapital primo                 | 500.000                   | 500.000                   | 500.000                   | 500.000                   | 500.000                   |
| <b>Virksomhedskapital ultimo</b>         | <u>500.000</u>            | <u>500.000</u>            | <u>500.000</u>            | <u>500.000</u>            | <u>500.000</u>            |

|  | <u>2015</u><br><u>kr.</u> | <u>2014</u><br><u>kr.</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <b>10. Anden gæld</b>                    |                           |                           |
| Moms og afgifter                         | 275.522                   | 1.363.713                 |
| Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m. | 558.064                   | 606.271                   |
| Feriepengeforpligtelser                  | 234.900                   | 154.084                   |
| Andre skyldige omkostninger              | 112.949                   | 314.002                   |
|  | <u>1.181.435</u>          | <u>2.438.070</u>          |

## 11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med C.S. Simonsen Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## Noter

### **12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld er stillet virksomhedspant på nom. 2.000 t.kr. i fordringer.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte fordringer udgør 5.159 t.kr.

Der er stillet bankgaranti over for bygherre på 106 t.kr.