

SEG A/S

Vilhelmsborgvej 15

7700 Thisted

CVR-nr. 32283144

Årsrapport for 2015

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. marts 2016



Lars Toft Hansen
Dirigent

SEG A/S

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SEG A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SEG A/S Vilhelmsborgvej 15 7700 Thisted
CVR-nr. Regnskabsår	32283144 1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Torben Toftdahl Olesen, Formand Lars Toft Hansen Morten Toft Hansen Henning Sloth
Direktion	Henning Sloth
Revisor	REVIKON Revisionskontoret Registreret revisionsinterresentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
Kontaktpersoner	Peder Harbo Andersen, Registreret revisor Jonna Harbo Andersen, Revisor
Advokat	Advodan Frederiksgade 14 7700 Thisted
Pengeinstitut	Den Danske Bank Jernbanegade 7 A 7700 Thisted

SEG A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for SEG A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 19. februar 2016

Direktion

Henning Sloth

Bestyrelse

Torben Toftdahl Olesen
Formand

Lars Toft Hansen

Morten Toft Hansen

Henning Sloth

SEG A/S

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i SEG A/S

Vi har revideret årsregnskabet for SEG 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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thisted, den 19. februar 2016

REVIKON Revisionskontoret
Registreret revisionsinterresentskab
CVR-nr. 15728000

Peder Harbo Andersen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for SEG A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver og forpligtelser, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, indregnes beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, i resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatet.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske dattervirksomheder, indregnes direkte i egenkapitalen.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, husleje og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kursregulering afledte finansielle instrumenter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Balancen

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter)

Igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktisk udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Køb og salg af egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen under frie reserver.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		4.100.484	4.940.126
Personaleomkostninger	1	<u>-2.004.006</u>	<u>-1.427.893</u>
Driftsresultat		2.096.478	3.512.233
Finansielle indtægter		119.993	88.360
Finansielle omkostninger		<u>-154.631</u>	<u>-92.335</u>
Resultat før skat		2.061.840	3.508.258
Skat af årets resultat	2	<u>-476.770</u>	<u>-771.746</u>
Årets resultat		<u>1.585.070</u>	<u>2.736.512</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		953.021	1.800.000
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	75.000
Overført resultat		<u>632.049</u>	<u>861.512</u>
		<u>1.585.070</u>	<u>2.736.512</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Deposita		<u>9.600</u>	<u>9.600</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>9.600</u>	<u>9.600</u>
Anlægsaktiver		<u>9.600</u>	<u>9.600</u>
Forudbetalinger for varer		<u>0</u>	<u>386.122</u>
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>386.122</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.911.744	6.849.869
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	5.355	2.066.239
Tilgodehavende selskabsskat		0	28.000
Andre tilgodehavender		0	21.859
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.564</u>	<u>4.700</u>
Tilgodehavender		<u>1.921.663</u>	<u>8.970.667</u>
Likvide beholdninger		<u>8.986.867</u>	<u>17.671.254</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.908.530</u>	<u>27.028.043</u>
Aktiver		<u>10.918.130</u>	<u>27.037.643</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat	5	1.897.838	1.461.984
Udbytte for regnskabsåret	6	953.021	1.800.000
Egenkapital		3.350.859	3.761.984
Hensættelser til udskudt skat		1.087.899	971.384
Hensatte forpligtelser		1.087.899	971.384
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.985.770	12.476.525
Leverandører af varer og tjenesteydelser		518.197	6.494.646
Selskabsskat		332.255	0
Anden gæld		1.634.368	3.332.483
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		8.782	621
Kortfristede gældsforpligtelser		6.479.372	22.304.275
Gældsforpligtelser		6.479.372	22.304.275
Passiver		10.918.130	27.037.643
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Selskabets væsentligste aktiviteter	8		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	9		

Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.802.602	1.316.483
Pensioner	189.277	104.490
Omkostninger til social sikring	12.127	6.920
	<u>2.004.006</u>	<u>1.427.893</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	360.255	0
Regulering hensættelse til udskudt skat	116.515	771.746
	<u>476.770</u>	<u>771.746</u>
3. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	41.214.573	15.346.506
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-41.209.218	-13.280.267
Nettoværdi af igangværende arbejder	<u>5.355</u>	<u>2.066.239</u>
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>		
Nettotilgodehavender	5.355	2.066.239
	<u>5.355</u>	<u>2.066.239</u>
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à kr. 1.000		
Selskabskapitalen er indbetalt ved stiftelse den 2. juli 2009. Selskabskapitalen er uændret siden stiftelsen.		
Selskabet ejer egne kapitalandele. Selskabets beholdning udgør 50 aktier á 1.000 kr svarende til nom. 50.000 kr.		
Beholdningen af egne aktier udgør 10% af virksomhedskapitalen.		
Alle 50 aktier er erhvervet i regnskabsåret. Den samlede købesum udgør kr. 196.195. Der er ikke afhændet aktier i regnskabsåret.		
Erhvervelserne er sket i forbindelse med aktionærs ønske om udtræden.		
Anskaffelsessummen for de erhvervede aktier er fratrukket direkte på de frie reserver under egenkapitalen.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	1.461.984	600.472
Årets tilgang	632.049	861.512
Køb egne aktier	-196.195	0
Saldo ultimo	<u>1.897.838</u>	<u>1.461.984</u>

Noter

2015

2014

6. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	1.800.000	253.887
Årets tilgang	953.021	1.875.000
Årets afgang	-1.800.000	-328.887
Saldo ultimo	<u>953.021</u>	<u>1.800.000</u>

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Garantistillelser overfor kunder gennem pengeinstitut udgør 5.654 t.kr.

Indlånskonti i pengeinstitutter 3.330 t.kr. er stillet som sikring for ovennævnte garantier.

Til sikkerhed for bankgæld, opgjort pr. 31. december 2015 til 0 t.kr. har virksomheden deponeret skadesløsbrev på nominelt 1.000 t.kr. Skadesløsbrevet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg 584 t.kr.

8. Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er udførelse af ingeniøropgaver og tilknyttede ydelser med særlig henblik på energisektoren.

9. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Der er indgået erhvervslejekontrakt på lokaler. Den årlige omkostning udgør 39 t.kr. Lejemålet kan opsiges med et varsel på 3 måneder. Dog tidligst 1. oktober 2016.