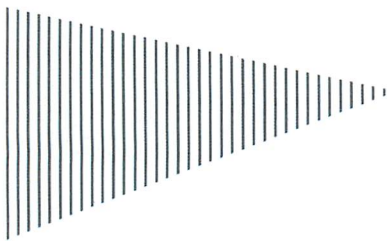


# Kildegaard Aut. Kloakmester og Entreprenør ApS

Guldbjergvej 17, 5400 Bogense

CVR-nr. 32 33 88 28



## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 19/5-16.

Som dirigent:

  
.....

Søren Kildegaard



Building a better  
working world



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Pengestrømsopgørelse	10
Noter	11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Kildegaard Aut. Kloakmester og Entreprenør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 19. maj 2016  
Direktion:



Søren Kildegaard

## Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Kildegaard Aut. Kloakmester og Entreprenør ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Kildegaard Aut. Kloakmester og Entreprenør ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, som omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 årsregnskabet 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 review i overensstemmelse med den internationale standard om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Denne standard kræver også, at vi overholder etiske krav.

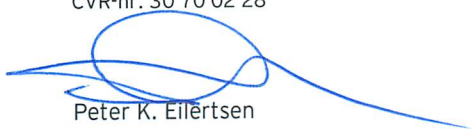
Et review af årsregnskabet i overensstemmelse med den internationale standard om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært omfatter forespørgsler til ledelsen og andre i selskabet, hvor dette måtte være relevant, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### *Konklusion*

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 19. maj 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter K. Ellertsen  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Kildegaard Aut. Kloakmester og Entreprenør ApS
Adresse, postnr., by	Guldbjergvej 17, 5400 Bogense
CVR-nr.	32 33 88 28
Hjemstedskommune	Nordfyns Kommune
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Søren Kildegård
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens
Bankforbindelse	Middelfart Sparekasse Dalumvej 54B 5250 Odense SV

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består i at udføre kloak- og entreprenørarbejde.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 359.675 kr. mod 38.700 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 616.174 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

#### Forventet udvikling

Ledelsen forventer et forbedret resultat i det kommende regnskabsår.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	2.957.557	2.207.266
2	Personaleomkostninger	-1.848.019	-1.543.579
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-509.884	-472.087
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>599.654</b>	<b>191.600</b>
	Finansielle omkostninger	-125.847	-165.595
	<b>Resultat før skat</b>	<b>473.807</b>	<b>26.005</b>
3	Skat af årets resultat	-114.132	12.695
	<b>Årets resultat</b>	<b>359.675</b>	<b>38.700</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	100.000	0
	Overført resultat	259.675	38.700
		<b>359.675</b>	<b>38.700</b>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	80.000	120.000
		<u>80.000</u>	<u>120.000</u>
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.981.605	1.695.792
	Indretning af lejede lokaler	39.048	0
		<u>2.020.653</u>	<u>1.695.792</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.100.653</u>	<u>1.815.792</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	199.342	169.376
		<u>199.342</u>	<u>169.376</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.111.209	832.360
	Igangværende arbejder for fremmed regning	274.929	415.233
	Andre tilgodehavender	17.809	0
	Periodeafgrænsningsposter	15.136	6.361
		<u>1.419.083</u>	<u>1.253.954</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.618.425</u>	<u>1.423.330</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>3.719.078</u>	<u>3.239.122</u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
6	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	436.174	176.499
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>616.174</b>	<b>256.499</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	166.037	155.211
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>166.037</b>	<b>155.211</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
7	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	291.480	330.820
	Leasingforpligtelser	747.775	807.455
		<b>1.039.255</b>	<b>1.138.275</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	405.018	395.868
	Gæld til banker	521.871	596.127
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	230.749	315.822
	Skyldig selskabsskat	85.307	8.159
	Anden gæld	654.667	373.161
		<b>1.897.612</b>	<b>1.689.137</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.936.867</b>	<b>2.827.412</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>3.719.078</b>	<b>3.239.122</b>

1 Anvendt regnskabspraksis

8 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	80.000	137.799	100.000	317.799
Årets resultat	0	38.700	0	38.700
Udloddet udbytte	0	0	-100.000	-100.000
<b>Egenkapital 1. januar 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>176.499</b>	<b>0</b>	<b>256.499</b>
Årets resultat	0	259.675	100.000	359.675
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>436.174</b>	<b>100.000</b>	<b>616.174</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Pengestrømsopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Årets resultat	359.675	38.700
9	Reguleringer	539.397	459.392
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	899.072	498.092
10	Ændring i driftskapital	1.338	-113.008
	Pengestrømme fra primær drift	900.410	385.084
	Betalt selskabsskat	-26.159	-36.125
	<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>874.251</b>	<b>348.959</b>
	Køb af materielle anlægsaktiver	-1.066.926	-171.946
	Salg af materielle anlægsaktiver	356.800	0
	<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-710.126</b>	<b>-171.946</b>
	Udbetalt udbytte	0	-100.000
	Optagelse leasinggæld	481.000	0
	Afdrag på gæld til kreditinstitutter	-39.340	-24.678
	Afdrag på leasingforpligtelser (finansiel leasing)	-531.529	-245.872
	<b>Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten</b>	<b>-89.869</b>	<b>-370.550</b>
	Årets pengestrøm	74.256	-193.537
	Likvider 1. januar	-596.127	-402.590
11	Likvider 31. december	-521.871	-596.127

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kildegaard Aut. Kloakmester og Entreprenør ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand. Forskydning af igangværende arbejder indregnes under omsætningen.

#### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

#### Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastsættes på baggrund af en vurdering af bl.a. den overtagne virksomheds karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøgledarbejdere.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill 5 år

Kostprisen på et samlet materielt anlægsaktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter rentekomkostninger, herunder fra finansielle omkostninger ved finansiel leasing og øvrige rentekomkostninger.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

#### Balancen

##### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgs- sum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Egenkapital

###### *Foreslået udbytte*

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

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

##### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

##### Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

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

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





## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.549.229	1.468.732
Pensioner	204.997	14.568
Andre omkostninger til social sikring	35.065	3.059
Andre personaleomkostninger	<u>58.728</u>	<u>57.220</u>
	<u>1.848.019</u>	<u>1.543.579</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	103.306	8.159
Årets regulering af udskudt skat	10.826	311
Ændring af skatteprocent	<u>0</u>	<u>-21.165</u>
	<u>114.132</u>	<u>-12.695</u>
<b>4 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
kr.		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015		<u>200.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>200.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		80.000
Årets afskrivninger		<u>40.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>120.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>80.000</u>
Afskrives over		<u>5 år</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2015	2.666.980	0	2.666.980
Tilgang i årets løb	1.018.116	48.810	1.066.926
Afgang i årets løb	-433.875	0	-433.875
Kostpris 31. december 2015	3.251.221	48.810	3.300.031
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	971.188	0	971.188
Årets afskrivninger	460.122	9.762	469.884
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhæ	-161.694	0	-161.694
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	1.269.616	9.762	1.279.378
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>1.981.605</b>	<b>39.048</b>	<b>2.020.653</b>
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	1.356.751	0	1.356.751
Afskrives over	5 år	5 år	

#### 6 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 3 år.

#### 7 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 senere end 5 år fra balancedagen.

kr.	Gæld i alt 31/12 2015	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til banker	358.680	67.200	291.480	100.000
Leasingforpligtelser	1.085.593	337.818	747.775	0
	1.444.273	405.018	1.039.255	100.000

#### 8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstituttet har selskabet afgivet virksomhedspant på tkr. 1.000. Virksomhedspantet omfatter lagre af råvarer og hjælpematerialer, goodwill, driftsinventar, driftsmateriel og fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør i alt tkr. 3.372.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>9 Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger	509.884	472.087
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	-84.619	0
Skat af årets resultat	<u>114.132</u>	<u>-12.695</u>
	<u>539.397</u>	<u>459.392</u>
<b>10 Ændring i arbejdskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-29.966	-93.251
Ændring i tilgodehavender	-165.129	-60.490
Ændring i leverandørgæld mv.	<u>196.433</u>	<u>40.733</u>
	<u>1.338</u>	<u>-113.008</u>
<b>11 Likvider, ultimo</b>		
Kortfristet gæld til banker	<u>-521.871</u>	<u>-596.127</u>
	<u>-521.871</u>	<u>-596.127</u>