

**Iversen & Alsted ApS**  
**Industrivej 70**  
**6760 Ribe**  
**CVR-nr. 32365620**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16.12.2016

**Dirigent**

---

Navn: Preben Gundersen

## Indholdsfortegnelse

|                                     | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger              | 1           |
| Ledelsespåtegning                   | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3           |
| Ledelsesberetning                   | 5           |
| Anvendt regnskabspraksis            | 6           |
| Resultatopgørelse for 2015/16       | 11          |
| Balance pr. 30.09.2016              | 12          |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16    | 14          |
| Noter                               | 15          |

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Iversen & Alsted ApS  
Industrivej 70  
6760 Ribe

CVR-nr.: 32365620

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

### **Bestyrelse**

Preben Gundersen, formand  
Hans Carl Iversen  
Mogens Alsted  
Morten Bidstrup Iversen

### **Direktion**

Mogens Alsted  
Hans Carl Iversen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Dokken 8  
Postbox 200  
6701 Esbjerg

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Iversen & Alsted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 17.11.2016

### Direktion

Mogens Alsted

Hans Carl Iversen

### Bestyrelse

Preben Gundersen  
formand

Hans Carl Iversen

Mogens Alsted

Morten Bidstrup Iversen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Iversen & Alsted ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Iversen & Alsted ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

##### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til ejerne, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet i 2015/16.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

## Den uafhængige revisors erklæringer

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

Esbjerg, den 17.11.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jesper Smedegaard Larsen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel, produktion og servicevirksomhed indenfor bygge- og anlægsbranchen.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 1.986 t.kr. mod et underskud på 198 t.kr. i 2014/15. Ledelsen betragter resultatet som tilfredsstillende. Der har i regnskabsåret været en positiv udvikling i driftsresultatet.

### Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at selskabet i det kommende regnskabsår vil gennemgå en tilfredsstillende udvikling.

Ordrebeholdningen for Iversen & Alsted ApS til det kommende regnskabsår er pt. indgået på et højt niveau. For 2016/17 budgetteres der med en samlet omsætning på uændret niveau, hvorfor det er ledelsens forventning, at selskabet for 2016/17 vil opnå et positivt resultat.

### 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.

Årsregnskabet 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

### Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

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

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for at blive behandlet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, 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 ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien 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).

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

#### 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 og immaterielle anlægsaktiver.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktiveres forventede brugstider:

|   |        |
|---|--------|
| Bygninger                               | 50 år  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

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

### Varebeholdninger

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgsspris 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. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter kapitalandel i associeret virksomhed.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **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.

### **Gæld til realkreditinstitutter**

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### **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 nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2015/16

|   | <u>Note</u> | <u>2015/16<br/>kr.</u>  | <u>2014/15<br/>kr.</u>  |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                |             | <b>15.213.638</b>       | <b>10.661.167</b>       |
| Personaleomkostninger                                   | 1           | (12.146.218)            | (9.652.933)             |
| Af- og nedskrivninger                                   | 2           | <u>(401.427)</u>        | <u>(376.523)</u>        |
| <b>Driftsresultat</b>                                   |             | <b>2.665.993</b>        | <b>631.711</b>          |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder   |             | 163.692                 | (186.997)               |
| Andre finansielle indtægter                             |             | 127.086                 | 90.218                  |
| Andre finansielle omkostninger                          |             | <u>(458.110)</u>        | <u>(693.671)</u>        |
| <b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>        |             | <b>2.498.661</b>        | <b>(158.739)</b>        |
| Skat af ordinært resultat                               | 3           | <u>(512.606)</u>        | <u>(39.153)</u>         |
| <b>Årets resultat</b>                                   |             | <b><u>1.986.055</u></b> | <b><u>(197.892)</u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                  |             |                         |                         |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen |             | 0                       | 110.000                 |
| Overført resultat                                       |             | <u>1.986.055</u>        | <u>(307.892)</u>        |
|   |             | <b><u>1.986.055</u></b> | <b><u>(197.892)</u></b> |

**Balance pr. 30.09.2016**

|   |   |                              |                              |
|---|---|------------------------------|------------------------------|
| Grunde og bygninger                                 |   | 5.914.666                    | 6.027.886                    |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar             |   | <u>277.303</u>               | <u>501.215</u>               |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                     | 4 | <b><u>6.191.969</u></b>      | <b><u>6.529.101</u></b>      |
| <br><b>Anlægsaktiver</b>                            |   | <br><b><u>6.191.969</u></b>  | <br><b><u>6.529.101</u></b>  |
| <br>Råvarer og hjælpematerialer                     |   | <br><u>36.250</u>            | <br><u>36.250</u>            |
| <b>Varebeholdninger</b>                             |   | <b><u>36.250</u></b>         | <b><u>36.250</u></b>         |
| <br>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser     |   | <br>6.258.588                | <br>9.272.363                |
| Igangværende arbejder for fremmed regning           | 5 | 405.797                      | 839.471                      |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder        |   | 120.000                      | 105.142                      |
| Udskudt skat  | 6 | 0                            | 123.000                      |
| Andre tilgodehavender                               |   | 585                          | 585                          |
| Tilgodehavende selskabsskat                         |   | 688                          | 419                          |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse |   | 0                            | 98.198                       |
| Periodeafgrænsningsposter                           |   | <u>761.153</u>               | <u>681.965</u>               |
| <b>Tilgodehavender</b>                              |   | <b><u>7.546.811</u></b>      | <b><u>11.121.143</u></b>     |
| <br>Andre værdipapirer og kapitalandele             | 7 | <br><u>150.000</u>           | <br><u>0</u>                 |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>                |   | <b><u>150.000</u></b>        | <b><u>0</u></b>              |
| <br><b>Likvide beholdninger</b>                     |   | <br><b><u>354.648</u></b>    | <br><b><u>3.222.280</u></b>  |
| <br><b>Omsætningsaktiver</b>                        |   | <br><b><u>8.087.709</u></b>  | <br><b><u>14.379.673</u></b> |
| <br><b>Aktiver</b>                                  |   | <br><b><u>14.279.678</u></b> | <br><b><u>20.908.774</u></b> |

**Balance pr. 30.09.2016**

|  | <b>Note</b> | <b>2015/16<br/>kr.</b> | <b>2014/15<br/>kr.</b> |
|--|-------------|------------------------|------------------------|
| Virksomhedskapital                                 | 8           | 225.000                | 225.000                |
| Overført overskud eller underskud                  |             | 2.919.485              | 843.396                |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret              |             | 0                      | 110.000                |
| <b>Egenkapital</b>                                 |             | <b>3.144.485</b>       | <b>1.178.396</b>       |
| Udskudt skat                                       | 6           | 415.000                | 0                      |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                      |             | <b>415.000</b>         | <b>0</b>               |
| Gæld til realkreditinstitutter                     |             | 3.039.212              | 3.370.277              |
| Bankgæld   |             | 787.500                | 937.500                |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | 9           | <b>3.826.712</b>       | <b>4.307.777</b>       |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 9           | 480.000                | 475.000                |
| Bankgæld   |             | 0                      | 8.249.925              |
| Deposita   |             | 0                      | 6.000                  |
| Igangværende arbejder for fremmed regning          |             | 841.802                | 139.376                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |             | 2.158.855              | 2.694.504              |
| Anden gæld   |             | 3.412.824              | 3.857.796              |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |             | <b>6.893.481</b>       | <b>15.422.601</b>      |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                          |             | <b>10.720.193</b>      | <b>19.730.378</b>      |
| <b>Passiver</b>                                    |             | <b>14.279.678</b>      | <b>20.908.774</b>      |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser      | 10          |                        |                        |
| Eventualforpligtelser                              | 11          |                        |                        |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 12          |                        |                        |

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

|                               | <b>Virksomheds-<br/>kapital<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>overskud eller<br/>underskud<br/>kr.</b> | <b>Forslag til ud-<br/>bytte for<br/>regnskabsåret<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|-------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo             | 225.000                                 | 843.396  | 110.000  | 1.178.396            |
| Udbetalt ordinært udbytte     | 0                                       | 0  | (110.000)  | (110.000)            |
| Øvrige egenkapitalposter      | 0                                       | 115.428  | 0  | 115.428              |
| Skat af egenkapitalbevægelser | 0                                       | (25.394)   | 0  | (25.394)             |
| Årets resultat                | 0                                       | 1.986.055  | 0  | 1.986.055            |
| <b>Egenkapital ultimo</b>     | <b>225.000</b>                          | <b>2.919.485</b>   | <b>0</b>   | <b>3.144.485</b>     |



## Noter

|   | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u>             | <u>2014/15</u><br><u>kr.</u>                                 |
|---|--|--|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>           |  |  |
| Gager og lønninger                        | 10.986.907                               | 8.772.260  |
| Pensioner                                 | 894.420                                  | 700.515  |
| Andre omkostninger til social sikring     | 222.755                                  | 165.680  |
| Andre personaleomkostninger               | 42.136                                   | 14.478   |
|   | <u><b>12.146.218</b></u>                 | <u><b>9.652.933</b></u>                                      |
|   |  |  |
|   | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u>             | <u>2014/15</u><br><u>kr.</u>                                 |
| <b>2. Af- og nedskrivninger</b>           |  |  |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 401.427                                  | 376.523  |
|   | <u><b>401.427</b></u>                    | <u><b>376.523</b></u>  |
|   |  |  |
|   | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u>             | <u>2014/15</u><br><u>kr.</u>                                 |
| <b>3. Skat af ordinært resultat</b>       |  |  |
| Ændring af udskudt skat                   | 512.606                                  | 39.153   |
|   | <u><b>512.606</b></u>                    | <u><b>39.153</b></u>   |
|   |  |  |
|   | <u>Grunde og bygninger</u><br><u>kr.</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u><br><u>kr.</u> |
| <b>4. Materielle anlægsaktiver</b>        |  |  |
| Kostpris primo                            | 6.478.174                                | 1.476.782  |
| Tilgange                                  | 0  | 64.295   |
| <b>Kostpris ultimo</b>                    | <u><b>6.478.174</b></u>                  | <u><b>1.541.077</b></u>                                      |
|   |  |  |
| Af- og nedskrivninger primo               | (450.288)                                | (975.567)  |
| Årets afskrivninger                       | (113.220)                                | (288.207)  |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>       | <u><b>(563.508)</b></u>                  | <u><b>(1.263.774)</b></u>                                    |
|   |  |  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       | <u><b>5.914.666</b></u>                  | <u><b>277.303</b></u>  |

## Noter

|   | <u>2015/16</u><br>kr. | <u>2014/15</u><br>kr. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b> |                       |                       |
| Igangværende arbejder for fremmed regning           | 39.529.962            | 32.790.809            |
| Foretagne acontofaktureringer                       | (39.965.967)          | (32.090.714)          |
| Overført til gældsforpligtelser                     | 841.802               | 139.376               |
|   | <u>405.797</u>        | <u>839.471</u>        |

## 6. Udskudt skat

Udskudt skat vedrører materielle anlægsaktiver, igangværende arbejder for fremmede regning, periodeafgrænsningsposter, låneomkostninger og skattemæssige underskud til fremførsel.

## 7. Andre værdipapirer og kapitalandele

Der er efter regnskabsårets udløb indgået aftale om at selskabet sælger kapitalandelen for 150.000 kr. Værdien er nedskrevet til salgspris.

|  | <u>2015/16</u><br>kr. | <u>2014/15</u><br>kr. | <u>2013/14</u><br>kr. | <u>2012/13</u><br>kr. | <u>2011/12</u><br>kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>8. Virksomhedskapital</b>             |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>Bevægelser i virksomhedskapitalen</b> |                       |                       |                       |                       |                       |
| Virksomhedskapital primo                 | 225.000               | 225.000               | 125.000               | 125.000               | 125.000               |
| Kapitalforhøjelse                        | 0                     | 0                     | 100.000               | 0                     | 0                     |
| <b>Virksomhedskapital ultimo</b>         | <u>225.000</u>        | <u>225.000</u>        | <u>225.000</u>        | <u>125.000</u>        | <u>125.000</u>        |

|   | <u>Forfald inden<br/>for 12 måneder<br/>2015/16<br/>kr.</u> | <u>Forfald inden<br/>for 12 måneder<br/>2014/15<br/>kr.</u> | <u>Forfald efter<br/>12 måneder<br/>2015/16<br/>kr.</u> | <u>Restgæld efter 5 år<br/>kr.</u> |
|---|---|---|---|------------------------------------|
| <b>9. Langfristede gældsforpligtelser</b> |   |   |   |                                    |
| Gæld til realkreditinstitutter            | 330.000   | 325.000   | 3.039.212   | 1.389.000                          |
| Bankgæld                                  | 150.000   | 150.000   | 787.500   | 37.500                             |
|   | <u>480.000</u>  | <u>475.000</u>  | <u>3.826.712</u>  | <u>1.426.500</u>                   |

## Noter

|   | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u> | <u>2014/15</u><br><u>kr.</u> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>                                |                              |                              |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb | <u>1.069.042</u>             | <u>1.563.841</u>             |

### 11. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om sikring af fasrenteniveau via swapaftale for lån med en samlet værdi på 4.331 t.kr. Aftalen løber til 31.12.2018 og har en gennemsnitlig fast rente på 3,95%. Dagsværdien af aftalen pr. 30.09.2015 er negativ med 393 t.kr., der er indregnet i balancen under anden gæld.

Selskabets pengeinstitut har afgivet bankgarantier for i alt 1.334 t.kr. over for kunder og leverandører.

### 12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Sydbank er der afgivet selvskyldnerkaution af tredjemand.

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendom.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.500 t.kr. i ejendom.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat ejendom udgør 5.915 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret skadesløsbrev nom. 3.500 t.kr. med virksomhedspant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, tilgodehavender fra salg samt varebeholdninger.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 7.008 t.kr.