

**Flairmo ApS**

**Lundeborgvej 3**

**9220 Aalborg Øst**

CVR-nr. 32 66 72 36

**Årsrapport 2015/16**

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 11/10 2016

---

Flemming Petersen  
Dirigent

# Beierholm

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	12
Balance pr. 30. juni	13
Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni	15
Noter til årsregnskabet	16

**Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Flairmo ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 3. oktober 2016

**Direktion**

Morten Nielsen

Flemming Petersen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### ***Til kapitalejerne i Flairmo ApS***

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Flairmo ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

**Den uafhængige revisors erklæringer**

Aalborg, den 3. oktober 2016

**Beierholm**

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

John Dahl Larsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Flairmo ApS  
Lundeborgvej 3  
9220 Aalborg Øst

Telefon: 53717220  
E-mail: info@flairmo.dk  
Hjemmeside: www.flairmo.dk  
CVR-nr.: 32 66 72 36  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 4. januar 2010  
Hjemsted: Aalborg

**Direktion**

Morten Nielsen  
Flemming Petersen

**Revisor**

Beierholm  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Voergaardvej 2  
9200 Aalborg SV

**Pengeinstitut**

Spar Nord Bank  
Østeraa 12  
9000 Aalborg

**Hoved- og nøgletal**

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>Hovedtal</b>					
<b>Resultat</b>					
Bruttofortjeneste	3.845	3.282	3.208	3.623	2.420
Resultat før af- og nedskrivninger	1.346	1.207	1.209	1.691	553
Resultat før finansielle poster	1.164	1.107	1.093	1.691	553
Resultat af finansielle poster	-61	-34	6	11	-16
Årets resultat	854	816	825	1.272	395
<b>Balance</b>					
Balancesum	6.785	6.532	4.526	4.162	2.839
Egenkapital	2.290	1.736	1.520	1.696	617
<b>Pengestrømme fra:</b>					
- driftsaktivitet	231	1.456	751	1.399	-166
- investeringsaktivitet	-90	-1.833	-561	0	0
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-225	-2.072	-561	0	0
- finansieringsaktivitet	-348	504	-1.000	-193	-193
Årets forskydning i likvider	-207	128	-809	1.206	-359
Antal medarbejdere	5	4	4	4	4
<b>Nøgletal</b>					
Afkastningsgrad	17,5%	20,0%	25,2%	48,3%	19,4%
Soliditetsgrad	33,8%	26,6%	33,6%	40,7%	21,7%
Forrentning af egenkapital	42,4%	50,1%	51,3%	110,0%	76,6%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at sælge og rådgive omkring kompressorer samt hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 853.776, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.290.272.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flairmo ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

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

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

### Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Afkastningsgrad	$\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$
Soliditetsgrad	$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$
Forrentning af egenkapital	$\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.845.074</b>	<b>3.281.875</b>
Personaleomkostninger	1	-2.499.503	-2.074.380
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4	<u>-181.690</u>	<u>-100.856</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.163.881</b>	<b>1.106.639</b>
Finansielle indtægter	2	0	38.674
Finansielle omkostninger	3	<u>-61.244</u>	<u>-72.579</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.102.637</b>	<b>1.072.734</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-248.861</u>	<u>-256.674</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>853.776</u></b>	<b><u>816.060</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		800.000	300.000
Overført resultat		<u>53.776</u>	<u>516.060</u>
		<b><u>853.776</u></b>	<b><u>816.060</u></b>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6		
Grunde og bygninger		1.825.612	1.859.927
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>326.000</u>	<u>349.485</u>
		<u>2.151.612</u>	<u>2.209.412</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>2.151.612</b></u>	<u><b>2.209.412</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.999.071</u>	<u>1.821.869</u>
		<u>1.999.071</u>	<u>1.821.869</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.031.848	1.691.773
Andre tilgodehavender		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
		<u>2.036.848</u>	<u>1.696.773</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>597.498</u>	<u>804.362</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>4.633.417</b></u>	<u><b>4.323.004</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u><b>6.785.029</b></u></u>	<u><u><b>6.532.416</b></u></u>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	7		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.365.272	1.311.496
Foreslået udbytte for regnskabsåret		800.000	300.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>2.290.272</b>	<b>1.736.496</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelse til udskudt skat		22.138	25.749
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>22.138</b>	<b>25.749</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	8		
Gæld til realkreditinstitutter		1.006.102	1.054.197
		1.006.102	1.054.197
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	8		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		50.000	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.252.180	1.931.152
Gæld til associerede virksomheder		28.232	502.532
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	198.000
Selskabsskat		307.164	333.433
Anden gæld		828.941	700.857
		3.466.517	3.715.974
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>4.472.619</b>	<b>4.770.171</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
	9		
Eventualposter mv.			
	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
	11		
Nærtstående parter og ejerforhold			

## Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat		853.776	816.060
Reguleringer	12	457.905	359.019
Ændring i driftskapital	13	<u>-740.465</u>	<u>834.331</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		571.216	2.009.410
Renteindbetalinger og lignende		0	38.674
Renteudbetalinger og lignende		<u>-61.244</u>	<u>-72.579</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		509.972	1.975.505
Betalt selskabsskat		<u>-278.741</u>	<u>-519.195</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<u>231.231</u>	<u>1.456.310</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-225.000	-2.071.935
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>135.000</u>	<u>239.000</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<u>-90.000</u>	<u>-1.832.935</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-48.095	-13.039
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		0	1.117.236
Betalt udbytte		<u>-300.000</u>	<u>-600.000</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<u>-348.095</u>	<u>504.197</u>
<b>Ændring i likvider</b>		<u>-206.864</u>	<u>127.572</u>
<b>Likvider 1. juli</b>		<u>804.362</u>	<u>676.790</u>
<b>Likvider 30. juni</b>		<u><b>597.498</b></u>	<u><b>804.362</b></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>597.498</u>	<u>804.362</u>
<b>Likvider 30. juni</b>		<u><b>597.498</b></u>	<u><b>804.362</b></u>



## Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.262.746	1.861.075
Pensioner	181.615	157.147
Andre omkostninger til social sikring	34.240	31.212
Andre personaleomkostninger	<u>20.902</u>	<u>24.946</u>
	<b><u>2.499.503</u></b>	<b><u>2.074.380</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	0	2.505
Vautakursgevinster	<u>0</u>	<u>36.169</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>38.674</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	22.800	13.788
Andre finansielle omkostninger	<u>38.444</u>	<u>58.791</u>
	<b><u>61.244</u></b>	<b><u>72.579</u></b>
<b>4 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>181.690</u>	<u>100.856</u>
	<b><u>181.690</u></b>	<b><u>100.856</u></b>
der fordeler sig således:		
Bygninger	34.315	14.008
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>147.375</u>	<u>86.848</u>
	<b><u>181.690</u></b>	<b><u>100.856</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	252.472	236.692
Årets udskudte skat	<u>-3.611</u>	<u>19.982</u>
	<b><u>248.861</u></b>	<b><u>256.674</u></b>
 <b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygning-	Andre anlæg, drifts-
		er materiel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	1.873.935	458.000
Tilgang i årets løb	0	225.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-260.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.873.935</u>	<u>423.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	14.008	108.515
Årets afskrivninger	34.315	147.375
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-158.890</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>48.323</u>	<u>97.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>1.825.612</u></b>	<b><u>326.000</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	1.311.496	300.000	1.736.496
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>53.776</u>	<u>800.000</u>	<u>853.776</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>1.365.272</u></b>	<b><u>800.000</u></b>	<b><u>2.290.272</u></b>

Selskabskapitalen består af 125.000 kapitalandele à nominelt kr. 1. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.104.197</u>	<u>1.056.102</u>	<u>50.000</u>	<u>850.000</u>
	<b><u>1.104.197</u></b>	<b><u>1.056.102</u></b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>850.000</u></b>

### 9 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 34 mdr. med en samlet ydelse på i alt ca. kr. 123.000.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.056.102, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør kr. 1.825.612.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/6 2016 kr. 4.030.919.

## Noter til årsregnskabet

### 11 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

SEMASO Holding ApS, Kirkevej 6, Vester Hassing, 9310 Vodskov  
Skagboen Holding ApS, Baldersgade 12, 9000 Aalborg

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	0	-38.674
Finansielle omkostninger	61.244	72.579
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	147.800	68.440
Skat af årets resultat	248.861	256.674
	<u>457.905</u>	<u>359.019</u>
<b>13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-177.202	-292.281
Ændring i tilgodehavender	-340.075	177.746
Ændring i leverandører m.v.	-223.188	948.866
	<u>-740.465</u>	<u>834.331</u>