

Spray Away A/S

Logistikvej 11, 7400 Herning

CVR-nr. 33 26 53 95

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. april 2016.

Carsten Kastrop
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Hovedtal	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Spray Away A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 12. april 2016

Direktion

Claus Bastrup

Bestyrelse

Carsten Kastrup
formand

Hans Ladekjær Jeppesen

Claus Bastrup

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til aktionærerne i Spray Away A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for Spray Away A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, 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 grund til at mene, 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.

Holstebro, den 12. april 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Spray Away A/S Logistikvej 11 7400 Herning
	Hjemmeside: www.spray-away.eu
	CVR-nr.: 33 26 53 95
	Stiftet: 15. november 2010
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 5. regnskabsår
Bestyrelse	Carsten Kastrup, formand Hans Ladekjær Jeppesen Claus Bastrup
Direktion	Claus Bastrup
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	KASTRUP Gruppen Holding ApS

Hovedtal

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	1.756	1.274	317	-253	-182
Resultat før finansielle poster	-910	-1.077	-1.943	-1.432	-581
Finansielle poster, netto	-131	-123	-216	-127	-20
Årets resultat	-813	-903	-1.642	-1.173	-451
Balance:					
Balancesum	4.282	3.918	3.639	3.857	1.908
Investeringer i materielle anlægsaktiver	-682	-400	-415	-1.465	-308
Egenkapital	518	831	1.734	-624	549
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-233	488	193	451	-310
Investeringsaktivitet	-682	-328	-171	-1.465	-632
Finansieringsaktivitet	873	98	-41	1.095	920
Pengestrømme i alt	-42	259	-18	81	-22
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	5	4	4	3	1

Hovedtallene for 2011 omfatter en periode på 13½ måneder.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af professionel rengøring indenfor afrensning af facader mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.756 t.kr. mod 1.274 t.kr. sidste år. Årets resultat efter skat udgør -813 t.kr. mod -903 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 4.282 t.kr. mod 3.918 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 364 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 518 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 12,1 % af de samlede aktiver på 4.282 t.kr., hvilket er et fald på 9,1 procentpoint i forhold til sidste år.

Miljøforhold

Selskabet er miljøbevidst og arbejder løbende på at reducere miljøpåvirkningerne fra selskabets drift.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Udviklingsaktiviteterne omfatter primært udvikling og effektivisering af arbejdsprocesser ved professionel afrensning af facader mv.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer for det kommende år et fortsat stigende aktivitetsniveau og forventer deraf et positivt resultat og stigende egenkapital.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Spray Away A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt finansielle omkostninger ved finansiel leasing. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige 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 leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Spray Away A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1.756.104	1.274.444
1 Personaleomkostninger	-2.192.246	-1.909.201
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-474.097	-441.864
Resultat før finansielle poster	-910.239	-1.076.621
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	6.091
2 Finansielle omkostninger	-131.154	-129.110
Resultat før skat	-1.041.393	-1.199.640
Skat af årets resultat	228.515	296.592
Årets resultat	-812.878	-903.048
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-812.878	-903.048
Disponeret i alt	-812.878	-903.048

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og varemærker	226.800	259.200
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>226.800</u>	<u>259.200</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.549.689	1.263.718
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.549.689</u>	<u>1.263.718</u>
Deposita	10.000	10.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.786.489</u>	<u>1.532.918</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.298.734	1.321.141
Varebeholdninger i alt	<u>1.298.734</u>	<u>1.321.141</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	486.239	182.676
Udskudte skatteaktiver	344.696	121.059
Tilgodehavende selskabsskat	3.779	328.868
Andre tilgodehavender	0	10.425
Periodeafgrænsningsposter	23.778	41.525
Tilgodehavender i alt	<u>858.492</u>	<u>684.553</u>
Likvide beholdninger	<u>337.876</u>	<u>379.612</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.495.102</u>	<u>2.385.306</u>
Aktiver i alt	<u>4.281.591</u>	<u>3.918.224</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Aktiekapital	610.000	600.000
6	Overkurs ved emission	4.890.000	4.400.000
7	Overført resultat	-4.981.723	-4.168.845
	Egenkapital i alt	<u>518.277</u>	<u>831.155</u>
Gældsforpligtelser			
8	Leasingforpligtelser	1.144.219	894.211
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.144.219</u>	<u>894.211</u>
8	Kortfristet del af langfristet gæld	382.000	259.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	121.839	45.566
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.530.846	1.306.118
	Anden gæld	527.916	582.174
	Periodeafgrænsningsposter	56.494	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.619.095</u>	<u>2.192.858</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.763.314</u>	<u>3.087.069</u>
	Passiver i alt	<u>4.281.591</u>	<u>3.918.224</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Årets resultat	-812.878	-903.048
11 Reguleringer	330.568	249.702
12 Ændring i driftskapital	50.253	891.466
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-432.057	238.120
Renteindbetalinger og lignende	0	6.091
Renteudbetalinger og lignende	-131.154	-129.110
Modtaget selskabsskat	329.967	372.753
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-233.244	487.854
Køb af materielle anlægsaktiver	-681.500	-399.885
Salg af materielle anlægsaktiver	0	82.100
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-10.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-681.500	-327.785
Optagelse af langfristet gæld	681.500	384.660
Afdrag på langfristet gæld	-308.492	-286.162
Kontant kapitalforhøjelse	500.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	873.008	98.498
Ændring i likvider	-41.736	258.567
Likvider 1. januar	379.612	121.045
Likvider 31. december	337.876	379.612
Likvider		
Likvide beholdninger	337.876	379.612
Likvider 31. december	337.876	379.612

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.981.994	1.726.945
Andre omkostninger til social sikring	51.038	47.737
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>159.214</u>	<u>134.519</u>
	<u>2.192.246</u>	<u>1.909.201</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>
2. Finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	72.195	53.012
Andre renteomkostninger	<u>58.959</u>	<u>76.098</u>
	<u>131.154</u>	<u>129.110</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og varemærker
		<u>324.000</u>
Kostpris 1. januar		<u>324.000</u>
Kostpris 31. december		<u>324.000</u>
Afskrivninger 1. januar		64.800
Årets afskrivninger		<u>32.400</u>
Afskrivninger 31. december		<u>97.200</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>226.800</u>

Noter**4. Materielle anlægsaktiver**

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	
Kostpris 1. januar		1.935.952
Tilgang		<u>681.500</u>
Kostpris 31. december		<u>2.617.452</u>
Afskrivninger 1. januar		672.234
Årets afskrivninger		<u>395.529</u>
Afskrivninger 31. december		<u>1.067.763</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>1.549.689</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>1.526.235</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>

5. Aktiekapital

Aktiekapital 1. januar	600.000	600.000
Kapitalforhøjelse	<u>10.000</u>	<u>0</u>
	<u>610.000</u>	<u>600.000</u>

Aktiekapitalen består af 610.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er opdelt i 480.000 klasse A-aktier og 130.000 klasse B-aktier.

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på aktiekapitalen:

Kapitalforhøjelse den 1. september 2011 med 420.000 kr. til kurs 2.190,476 (omdannelse til A/S).

Kapitalforhøjelse den 30. december 2013 med 100.000 kr. til kurs 4.000.

Kapitalforhøjelse den 21. december 2015 med 10.000 kr. til kurs 5.000.

6. Overkurs ved emission

Overkurs ved emission 1. januar	4.400.000	4.400.000
Årets overkurs ved emission	<u>490.000</u>	<u>0</u>
	<u>4.890.000</u>	<u>4.400.000</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-4.168.845	-3.265.797
Årets overførte overskud eller underskud	-812.878	-903.048
	<u>-4.981.723</u>	<u>-4.168.845</u>

8. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Leasingforpligtelser	382.000	0	1.526.219	1.153.211
	<u>382.000</u>	<u>0</u>	<u>1.526.219</u>	<u>1.153.211</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut samt gæld til pengeinstitut i moderselskabet KASTRUP Gruppen Holding ApS, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Udviklingsprojekter	227 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23 t.kr.
Varebeholdninger	1.299 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	486 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.526 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2015 udgør 1.526 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet kaution overfor den tilknyttede virksomhed KASTRUP Gruppen Holding ApS' gæld til pengeinstitut, der på balancedagen udgør 0 t.kr.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med KASTRUP Gruppen Holding ApS, CVR-nr. 18 77 70 88 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
11. Reguleringer		
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	427.929	372.508
Tab ved afhændelse af anlægsaktiver	0	50.767
Finansielle indtægter	0	-6.091
Finansielle omkostninger	131.154	129.110
Skat af årets resultat	-228.515	-296.592
	<u>330.568</u>	<u>249.702</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	22.407	-80.087
Ændring i tilgodehavender	-275.391	-112.525
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	303.237	1.084.078
	<u>50.253</u>	<u>891.466</u>