

Solbjerg Tømrer- og Murerforretning A/S
Haldshavevej 3, Hvilsted
8355 Solbjerg

CVR-nr. 34 07 64 56

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 31/05 2016

Simon Schøler Steffensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Solbjerg Tømrer- og Murerforretning A/S
Haldshavevej 3, Hvilsted
8355 Solbjerg

CVR-nr.: 34 07 64 56
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 6. december 2011
Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Søren Christensen Volder, formand
Simon Schøler Steffensen, næstformand
Maria Steffensen

Direktion

Simon Schøler Steffensen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Adelgade 119
8660 Skanderborg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Solbjerg Tømrer- og Murerforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solbjerg, den 30. maj 2016

Direktion

Simon Schøler Steffensen
direktør

Bestyrelse

Søren Christensen Volder
formand

Simon Schøler Steffensen
næstformand

Maria Steffensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Solbjerg Tømrer- og Murerforretning A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Solbjerg Tømrer- og Murerforretning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på ledelsesberetningen samt note 1 og 2, hvor der er redegjort for forudsætninger for fortsat drift baseret på køber af selskabets aktiviteter tilsagn om at stille de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed, samt usikkerhed om indregning og måling af tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt værdien af igangværende arbejder.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Horsens, den 30. maj 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 80 20 63

Poul Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handels- og håndværksmæssig virksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 523.334, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 523.777.

Årets resultat anses for utilfredsstillende

Der er i årets løb indgået aftale om overdragelse af selskabets aktiviteter med virkning fra 1. januar 2016 i hvilken forbindelse driftsmidler og varelager samlet er nedskrevet til nettorealiseringsværdi. Nedskrivningen belaster resultatet i 2015 med samlet 334 t.kr. Tilsvarende er tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder nedskrevet til 0 kr., hvilket har påvirket årets resultat negativt med 554 t.kr.

Herudover er der indgået aftale om betaling for goodwill baseret på den fremtidige omsætning vedrørende den afståede aktivitet. Værdien heraf er ikke aktiveret, men anslås at have en værdi på op til 2.500 t.kr.

I forlængelse af overdragelsen vil der være en forøget risiko ved vurderingen af igangværende arbejde, tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder og goodwill.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets aktiviteter er frasolgt med virkning fra 1. januar 2016 og der forventes en positiv indtjening i forbindelse med afslutning af tilbageværende sager samt betaling for goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Solbjerg Tømrer- og Murerforretning A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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 med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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 direkte omkostninger, omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

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 af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter er 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdninger

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

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		13.056.615	15.423.953
Personaleomkostninger	3	<u>(11.911.536)</u>	<u>(13.800.678)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.145.079	1.623.275
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4	<u>(589.631)</u>	<u>(778.272)</u>
Resultat før finansielle poster		555.448	845.003
Finansielle indtægter	5	28.781	24.004
Finansielle omkostninger	6	<u>(1.106.136)</u>	<u>(530.003)</u>
Resultat før skat		(521.907)	339.004
Skat af årets resultat	7	<u>(1.427)</u>	<u>(125.407)</u>
Årets resultat		<u>(523.334)</u>	<u>213.597</u>
Overført resultat		<u>(523.334)</u>	<u>213.597</u>
		<u>(523.334)</u>	<u>213.597</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	32.000
Immaterielle anlægsaktiver	8	<u>0</u>	<u>32.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.502.514	1.169.842
Indretning af lejede lokaler		272.486	389.367
Materielle anlægsaktiver	9	<u>1.775.000</u>	<u>1.559.209</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.775.000</u>	<u>1.591.209</u>
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	878.945
Varebeholdninger		<u>100.000</u>	<u>878.945</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.137.806	5.121.555
Igangværende arbejder for fremmed regning	10	1.592.366	2.151.758
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	421.273
Andre tilgodehavender		238.196	302.583
Udskudt skatteaktiv	12	0	1.427
Periodeafgrænsningsposter		0	78.349
Tilgodehavender		<u>6.968.368</u>	<u>8.076.945</u>
Likvide beholdninger		<u>210</u>	<u>887</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.068.578</u>	<u>8.956.777</u>
Aktiver i alt		<u>8.843.578</u>	<u>10.547.986</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		(1.023.777)	(500.443)
Egenkapital	11	<u>(523.777)</u>	<u>(443)</u>
Leasingforpligtelser		116.824	168.085
Langfristede gældsforpligtelser	13	<u>116.824</u>	<u>168.085</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	13	51.261	48.311
Kreditinstitutter		3.624.951	3.612.343
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.224.465	3.367.602
Forudfakturering igangværende arbejder	10	0	244.201
Anden gæld		3.349.854	3.107.887
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.250.531</u>	<u>10.380.344</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.367.355</u>	<u>10.548.429</u>
Passiver i alt		<u>8.843.578</u>	<u>10.547.986</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Usikkerhed ved indregning og måling	2		
Eventualposter mv.	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Nærtstående parter og ejerforhold	16		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	(500.443)	(443)
Årets resultat	0	(523.334)	(523.334)
Egenkapital 31. december 2015	<u>500.000</u>	<u>(1.023.777)</u>	<u>(523.777)</u>

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har sammen med moderselskabet, Schøler Steffensen Holding ApS og søsterselskabet Schøler Ejendomsselskab ApS fået tilsagn fra køber af selskabets aktiviteter om tilstrækkelige kreditfaciliteter for de planlagte aktiviteter i det kommende år.

De indbyrdes kautionsforhold i koncernen medfører, at den fortsatte drift er afhængig af, at køber af selskabets aktiviteter stiller de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for koncernen som helhed.

Der forventes en fortsat forbedring i selskabets drift samt et positivt resultat for 2016.

2 Usikkerhed ved indregning og måling

Indregning og måling af selskabets tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser med 5.138 t.kr. samt værdien af igangværende arbejder med 1.592 t.kr. er påvirket med væsentlige regnskabsmæssige skøn, herudover der er en forøget risiko i forbindelse med overdragelsen af selskabets aktiviteter.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.263.631	11.865.264
Pensioner	785.875	925.026
Andre omkostninger til social sikring	489.458	539.808
Andre personaleomkostninger	<u>372.572</u>	<u>470.580</u>
	<u>11.911.536</u>	<u>13.800.678</u>
4 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	16.000	16.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	681.023	737.547
Nedskrivninger immaterielle anlægsaktiver	16.000	0
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>(123.392)</u>	<u>24.725</u>
	<u>589.631</u>	<u>778.272</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	18.900	15.200
Andre finansielle indtægter	<u>9.881</u>	<u>8.804</u>
	<u>28.781</u>	<u>24.004</u>
6 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	553.906	0
Andre finansielle omkostninger	<u>552.230</u>	<u>530.003</u>
	<u>1.106.136</u>	<u>530.003</u>
7 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>1.427</u>	<u>125.407</u>
	<u>1.427</u>	<u>125.407</u>
8 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015		<u>80.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>80.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		48.000
Årets nedskrivninger		16.000
Årets afskrivninger		<u>16.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>80.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>0</u>

Noter til årsrapporten

9 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	2.761.249	584.402
Tilgang i årets løb	457.000	0
Afgang i årets løb	(476.007)	0
Kostpris 31. december 2015	<u>2.742.242</u>	<u>584.402</u>
Årets opskrivninger	<u>591.422</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>591.422</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.591.407	195.035
Årets afskrivninger	564.142	116.881
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	(324.399)	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.831.150</u>	<u>311.916</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.502.514</u>	<u>272.486</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>174.090</u>	<u>0</u>

10 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015	2014
	kr.	kr.
Igangværende arbejder, salgspris	10.538.496	20.723.134
Igangværende arbejder, acontofaktureret	(8.946.130)	(18.815.577)
	<u>1.592.366</u>	<u>1.907.557</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	1.592.366	2.151.758
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>0</u>	<u>(244.201)</u>
	<u>1.592.366</u>	<u>1.907.557</u>

Noter til årsrapporten

11 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500.000 aktier a nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
12 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	(7.542)	(3.017)
Materielle anlægsaktiver	95.216	(17.519)
Igangværende arbejder for fremmed regning	403.955	671.606
Skattemæssigt underskud	(642.966)	(652.497)
Overført til udskudt skatteaktiv	151.337	1.427
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	151.337	1.427
Nedskrivning til vurderet værdi	(151.337)	0
Regnskabsmæssig værdi	<u>0</u>	<u>1.427</u>

13 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. januar</u> <u>2015</u>	<u>Gæld</u> <u>31. december</u> <u>2015</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Leasingforpligtelser	216.396	168.085	51.261	0
	<u>216.396</u>	<u>168.085</u>	<u>51.261</u>	<u>0</u>

14 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Datterselskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Noter til årsrapporten

14 Eventualposter mv. (Fortsat)

Selskabet har indgået huslejekontrakter på 45 t.kr. pr. 31.12.2015 svarende til 3 måneders leje

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en forpligtelse på 114 t.kr. pr. 31.12.2015. For det kommende år udgør leasingforpligtelsen 32 t.kr.

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld på 3.625 t.kr. (31.12.2014: 3.612 t.kr.) er givet virksomhedspant på 6.500 t.kr. i andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt varelager og tilgodehavender med bogført værdi på 1.875 t.kr. (31.12.2014: 7.294 t.kr.)

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2015 udgør 174 t.kr. (31.12.2014: 232 t.kr.) jf. noten materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelsen er pr. 31.12.2015 opgjort til 268 t.kr. (31.12.2014: 216 t.kr.)

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en bogført værdi på 244 t.kr. (31.12.2014: 159 t.kr.)

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser overfor moder og tilknyttede selskaber

Selskabet har kautioneret for Schøler Steffensen Holding ApS bankgæld med kreditinstitutter på 543 t.kr. (31.12.2014: 543 t.kr.) og Schøler Ejendomsselskab ApS bankgæld med kreditinstitutter på 2.220 t.kr. (31.12.2014: 2.194 t.kr.)

16 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

Schøler Steffensen Holding ApS
Syrenvænget 36
8362 Hørning