

AB BRODERI ApS

Ormhøjgårdvej 16
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

23/05/2016

Niels Juhl
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AB BRODERI ApS
Ormhøjgårdvej 16
8700 Horsens

CVR-nr: 34487847
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Sparekassen Kronjylland

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for AB Broderi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 23/05/2016

Direktion

Niels Juhl

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med efterbehandling af tekstiler og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på underskud kr. 20.322 må betegnes som utilfredsstillende. Selskabet forventer en tilfredsstillende udvikling for regnskabsåret 2016.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets slutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne udgifter - andre eksterne udgifter omfatter udgifter til salg, reklame, administration og lokaler m.m.

Personaleudgifter - personaleudgifter omfatter lønninger og gager samt andre udgifter til selskabets personale.

Finansielle poster - finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter samt eventuelle låneomkostninger.

Skat - skat af årets resultat, som består dels af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Herudover indregnes eventuelle reguleringer til tidligere års skatter.

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som kortfristet gæld.

Udskudte skatteforpligtelser indregnes i balancen som en hensættelse.

Den udskudte skatteforpligtelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem skatemæssige og regnskabsmæssige afskrivninger.

Den udskudte skatteforpligtelse er beregnet med 22%.

Balance

Anlægsaktiver

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

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

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

Goodwill 7 år

Driftsmidler 4-7 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdisættes til anskaffelses-/kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdisættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, som opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.058.799	1.161.739
Personaleomkostninger	1	-1.034.641	-1.136.987
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-43.757	-42.857
Resultat af ordinær primær drift		-19.599	-18.105
Andre finansielle indtægter		20.120	4.943
Øvrige finansielle omkostninger		-24.930	-17.274
Ordinært resultat før skat		-24.409	-30.436
Skat af årets resultat	2	4.087	9.108
Årets resultat		-20.322	-21.328
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-20.322	-21.328
I alt		-20.322	-21.328

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		9.524	12.381
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	9.524	12.381
Produktionsanlæg og maskiner		259.100	250.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	259.100	250.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		142.676	142.676
Finansielle anlægsaktiver i alt		142.676	142.676
Anlægsaktiver i alt		411.300	405.057
Råvarer og hjælpematerialer		147.608	144.960
Varebeholdninger i alt		147.608	144.960
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		65.608	75.937
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		17.117	20.145
Tilgodehavende skat		2.000	2.000
Andre tilgodehavender		0	1.110
Periodeafgrænsningsposter		0	6.000
Tilgodehavender i alt		84.725	105.192
Likvide beholdninger		1.298	936
Omsætningsaktiver i alt		233.631	251.088
Aktiver i alt		644.931	656.145

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		44.661	64.983
Egenkapital i alt	5	124.661	144.983
Hensættelse til udskudt skat		13.667	17.754
Hensatte forpligtelser i alt		13.667	17.754
Gæld til banker		193.261	0
Kreditinstitutter i øvrigt		21.384	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		214.645	
Gæld til banker		48.579	197.981
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		27.600	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.575	27.012
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		207.204	268.415
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		291.958	493.408
Gældsforpligtelser i alt		506.603	493.408
Passiver i alt		644.931	656.145

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	966423	1057411
Regulering feriepengeforpligtelse	1375	33000
Pensionsbidrag	0	0
Lønservice	4688	5636
Skattefri kørselsgodtgørelse	17887	17590
Udgifter til social sikring m.m.	35089	41466
Personaleudgifter iøvrigt	9179	11290
Lønrefusioner	0	-29406
	1034641	1136987

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	+4087	+9096
Regulering vedrørende tidligere år	0	+12
	+4087	+9108

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	20000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	20000
Af- og nedskrivning primo	-7619
Årets afskrivning	-2857
Af- og nedskrivning ultimo	-10476
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9524

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	330000	xxx.xxx
Tilgang	xxx.xxx	50000	xxx.xxx
Afgang	-xxx.xxx	0	-xxx.xxx
Kostpris ultimo	xxx.xxx	380000	xxx.xxx
Opskrivninger primo	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-80000	-xxx.xxx
Årets afskrivning	xxx.xxx	-40900	-xxx.xxx
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	-120900	-xxx.xxx
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	259100	xxx.xxx

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80000	xxx.xxx	64983	xxx.xxx	144983
Udloddet ordinært udbytte	0	xxx.xxx	0	xxx.xxx	0
Årets resultat	0	xxx.xxx	-20322	xxx.xxx	-20322
Egenkapital ultimo	80000	xxx.xxx	44661	xxx.xxx	124661

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er via pengeinstitut stillet betalingsgaranti overfor leverandør på kr. 30.000.
Hovedanpartshaver har pantsat anpart i AB Broderi ApS til sikkerhed for selskabets engagement med Sparekassen Kronjylland.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Niels Juhl, Horsens