

# Backup Vikar A/S

Nørregade 44 1. tv, 6100 Haderslev  
CVR-nr. 35 25 41 37

## Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 24.05.16

Kim Schack Madsen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Pengestrømsopgørelse	14
Anvendt regnskabspraksis	15 - 19
Noter	20 - 25

---

---

**Selskabet**

---

Backup Vikar A/S  
Nørregade 44 1. tv  
6100 Haderslev  
Telefon: 73 52 22 85  
Telefax: 73 52 22 86  
Hjemsted: Haderslev  
CVR-nr.: 35 25 41 37  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

---

**Bestyrelse**

---

Dan Stjernegaard Larsen, formand  
Kim Schack Madsen  
Jan Hermann

---

**Direktion**

---

Kim Schack Madsen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Nordea

---

**Modervirksomhed**

---

Kim Schack Holding ApS, Haderslev

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Backup Vikar A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 24. maj 2016

**Direktionen**

Kim Schack Madsen

**Bestyrelsen**

Dan Stjernegaard Larsen  
Formand

Kim Schack Madsen

Jan Hermann

**Til kapitalejeren i Backup Vikar A/S****PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Backup Vikar A/S for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haderslev, den 24. maj 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Haller  
Statsaut. revisor

## HOVED- OG NØGLETAL

## Hovedtal

Beløb i t.DKK	2015	2014	2013
<i>Resultat</i>			
Bruttofortjeneste	84.451	130.973	103.430
Indeks	82	127	100
Resultat før af- og nedskrivninger	-150	5.296	4.730
Indeks	-3	112	100
Resultat af primær drift	-1.163	4.240	3.924
Indeks	-30	108	100
Finansielle poster i alt	9	48	39
Indeks	23	123	100
Resultat før skat	-1.154	4.289	3.964
Indeks	-29	108	100
Årets resultat	-851	3.242	2.944
Indeks	-29	110	100
<i>Balance</i>			
Samlede aktiver	19.240	31.803	22.407
Indeks	86	142	100
Investeringer i materielle anlægsaktiver	20	262	186
Indeks	11	141	100
Egenkapital	12.453	13.304	10.062
Indeks	124	132	100
<i>Pengestrømme</i>			
Nettopengestrøm fra:			
Driften	-6.662	7.810	1.258
Investeringer	-2	-2.183	-203
Årets pengestrømme	-6.664	5.627	1.055

**Nøgletal**

	2015	2014	2013
<i>Rentabilitet</i>			
Egenkapitalens forrentning	-7%	28%	34%
Overskudsgrad	-1%	3%	4%
Aktivernes omsætningshastighed	3	5	10
<i>Soliditet</i>			
Egenkapitalandel	65%	42%	45%



### Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med formidling af vikarservice og dermed beslægtet virksomhed

### Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK -850.781. Balancen viser en egenkapital på DKK 12.453.054.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

### Særlige risici

#### *Prisrisici*

Selskabet er underlagt overenskomsterne i de brancher hvor de opererer, og ændringer i disse aftaler kan påvirke selskabets indtjening.

#### *Valutarisici*

Selskabet har ikke aktivitet i udlandet og er ikke påvirket af valutarisici. Der indgås ikke spekulative valutapositioner.

#### *Renterisici*

Idet den rentebærende nettogæld ikke udgør et væsentligt beløb, vil moderate ændringer i renteniveauet ikke have nogen væsentlig, direkte effekt på indtjeningen. Der indgås derfor ikke rentepositioner til afdækning af renterisici.

### Eksternt miljø

Selskabet har vurderet at den miljømæssige påvirkning af aktiviteten vikarudleje i sig selv er minimal. Det arbejde vikarerne udfører hos selskabets kunder er underlagt de enkelte virksomheders forhold, og ligger uden for det selskabet kan påvirke .

### Videnressourcer

I selskabets forretningsgrundlag indgår levering af kompetente og ordholdende vikarer. Dette stiller store krav til de medarbejdere der forestår rekutteringen og tildelingen af vikarerne, hvorfor selskabets konsulenter er nøglemedarbejdere.

For til stadighed at kunne levere den rigtige løsning er det afgørende, at virksomheden kan rekruttere og fastholde medarbejdere med et højt uddannelsesniveau. Det er virksomhedens målsætning at besidde såvel den nyeste viden som en hurtig omstillingsevne.

### **Forsknings- og udviklingsaktiviteter**

Der foregår ikke egentlig forskningsaktivitet, men selskabets forretningsgrundlag tilpasses løbende de udfordringer som samarbejdet med mange brancher giver, ligesom det løbende undersøges om de udviklede koncepter kan bruges i andre brancher.

### **Selskabets forventede udvikling**

Selskabet forventer i 2016 en stigning i omsætning og et positivt resultat som følge af ændring af strategier i et turbulent marked og tilpasning af omkostningerne.

Note		2015 DKK	2014 DKK
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>84.450.832</b>	<b>130.972.665</b>
1	Personaleomkostninger	-84.600.434	-125.676.544
	<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>-149.602</b>	<b>5.296.121</b>
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.013.592	-1.055.894
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-1.163.194</b>	<b>4.240.227</b>
2	Andre finansielle indtægter	79.295	94.071
	Andre finansielle omkostninger	-70.275	-45.746
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>9.020</b>	<b>48.325</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.154.174</b>	<b>4.288.552</b>
	Skat af årets resultat	303.393	-1.046.883
	<b>Årets resultat</b>	<b>-850.781</b>	<b>3.241.669</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført resultat	-850.781	3.241.669
	<b>I alt</b>	<b>-850.781</b>	<b>3.241.669</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Goodwill	6.348.927	7.229.106
3	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.348.927</b>	<b>7.229.106</b>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	288.101	401.514
4	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>288.101</b>	<b>401.514</b>
5	Andre tilgodehavender	71.722	89.407
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>71.722</b>	<b>89.407</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.708.750</b>	<b>7.720.027</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.487.260	10.188.327
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	600.000	1.224.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.088.189	3.680.565
	Andre tilgodehavender	56.653	96.263
7	Periodeafgrænsningsposter	174.486	105.464
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>10.406.588</b>	<b>15.294.619</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.124.226</b>	<b>8.788.352</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>12.530.814</b>	<b>24.082.971</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>19.239.564</b>	<b>31.802.998</b>

<b>PASSIVER</b>		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	11.953.054	12.803.835
8	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>12.453.054</b>	<b>13.303.835</b>
	Hensættelser til udskudt skat	1.066.379	1.369.772
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.066.379</b>	<b>1.369.772</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	304.663	288.474
	Selskabsskat	0	1.237.471
	Anden gæld	5.415.468	15.603.446
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.720.131</b>	<b>17.129.391</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.720.131</b>	<b>17.129.391</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>19.239.564</b>	<b>31.802.998</b>

9 Eventualforpligtelser

10 Sikkerhedsstillelser

11 Kontraktlige forpligtelser

12 Nærtstående parter

Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Årets resultat</b>	<b>-850.781</b>	<b>3.241.669</b>
13 Reguleringer	701.179	2.054.452
Forskydning i driftskapital:		
Tilgodehavender	4.888.032	-2.658.269
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.189	81.338
Anden driftsafledt gæld	-10.187.979	6.238.350
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>	<b>-5.433.360</b>	<b>8.957.540</b>
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	79.295	94.071
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-70.275	-45.746
Betalt selskabsskat	-1.237.471	-1.195.725
<b>Driftens pengestrømme</b>	<b>-6.661.811</b>	<b>7.810.140</b>
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-1.876.785
Køb af materielle anlægsaktiver	-20.000	-261.997
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-44.431
Salg af finansielle anlægsaktiver	17.685	0
<b>Investeringernes pengestrømme</b>	<b>-2.315</b>	<b>-2.183.213</b>
<b>Frie pengestrømme</b>	<b>-6.664.126</b>	<b>5.626.927</b>
<b>Årets samlede pengestrømme</b>	<b>-6.664.126</b>	<b>5.626.927</b>
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	8.788.352	3.161.425
<b>Likvide beholdninger ved årets slutning</b>	<b>2.124.226</b>	<b>8.788.352</b>
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	2.124.226	8.788.352
<b>I alt</b>	<b>2.124.226</b>	<b>8.788.352</b>

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

### Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra levering af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder, opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen (produktionsmetoden).

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Goodwill	10	0
Indretning af lejede lokaler	5	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.



## BALANCE

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Materielle anlægsaktiver

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

### PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til kapitalejer samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger, værdipapirer uden væsentlig kursrisiko og kortfristet gæld til kreditinstitutter.

### NØGLETAL

Egenkapitalens forrentning:	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Overskudsgrad:	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Aktivernes omsætningshastighed:	$\frac{\text{Nettoomsætning}}{\text{Gennemsnitlige samlede aktiver}}$
Egenkapitalandel:	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

Nøgletallene er beregnet efter Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger.

	2015	2014
	DKK	DKK

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	80.040.607	119.186.185
Pensioner	2.554.479	3.620.933
Andre omkostninger til social sikring	1.723.792	2.174.159
Personaleomkostninger i øvrigt	281.556	695.267
I alt	84.600.434	125.676.544

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	251	278
--	-----	-----

Vederlag til direktion og bestyrelse	2.851.588	2.541.100
--------------------------------------	-----------	-----------

### 2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	78.085	71.754
Øvrige finansielle indtægter	1.210	22.317
I alt	79.295	94.071

### 3. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Goodwill
-------------	----------

Kostpris pr. 31.12.14	8.801.785
-----------------------	-----------

Kostpris pr. 31.12.15	8.801.785
-----------------------	-----------

Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	1.572.679
Afskrivninger i året	880.179

Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	2.452.858
------------------------------------	-----------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	6.348.927
------------------------------------	-----------

**4. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	797.027
Tilgang i året	20.000
Kostpris pr. 31.12.15	817.027
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	395.516
Afskrivninger i året	133.410
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	528.926
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	288.101

**5. Andre tilgodehavender**

Beløb i DKK	Andre tilgode- havender
Kostpris pr. 31.12.14	89.407
Afgang i året	-17.685
Kostpris pr. 31.12.15	71.722
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	71.722

---

31.12.15	31.12.14
DKK	DKK

---

**6. Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning	600.000	1.224.000
I alt	600.000	1.224.000

---

**7. Periodeafgrænsningsposter**

Forudbetalt husleje	15.007	14.686
Andre periodeafgrænsningsposter	159.479	90.778
I alt	174.486	105.464

---

**8. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>		
Saldo pr. 01.01.14	500.000	9.562.166
Forslag til resultatdisponering	0	3.241.669
Saldo pr. 31.12.14	500.000	12.803.835

*Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15*

Saldo pr. 01.01.15	500.000	12.803.835
Forslag til resultatdisponering	0	-850.781
Saldo pr. 31.12.15	500.000	11.953.054

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Aktieklasser A	500	1.000

## 9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat og renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør t.DKK 0 på balancedagen,

## 10. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 11. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle lejeaftaler med en gennemsnitlig opsigelsesvarsel på 6 måneder og en årlig leje på t.DKK 457.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende bil der løber over 36 måneder. Til en årlig leasingafgift på t. DKK 65.

## 12. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

Kim Schack Holding ApS, Haderslev	Moderselskab
Dan Stjernegaard Larsen, Herman Bangs Vej 5, 6100 Haderslev	Bestyrelsesmedlem (formand)
Kim Schack Madsen, Starup Fjordvej 25, 6100 Haderslev	Direktør
Jan Hermann, Broagervej 39, 6000 Kolding	Bestyrelsesmedlem



---

	2015	2014
	DKK	DKK
<hr/>		
<b>13. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.013.592	1.055.894
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver	0	0
Andre finansielle indtægter	-79.295	-94.071
Andre finansielle omkostninger	70.275	45.746
Skat af årets resultat	-303.393	1.046.883
I alt	701.179	2.054.452

---