

Dansk Vejsikring A/S

Industrilunden 1, 4030 Tune

CVR-nr. 37 88 23 13

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2016.

Evan Lynnerup Olesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Dansk Vejsikring 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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 2. juni 2016

Direktion

Henrik Schioldann Nielsen

Bestyrelse

Britt Nielsel

Evan Lynnerup Olesen

Henrik Schioldann Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Dansk Vejsikring A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Vejsikring A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er i regnskabsåret konstateret et ulovligt aktionærlån, der bliver indfriet via efterfølgende lønangivelse.

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.

København, den 2. juni 2016

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Arne Sørensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Dansk Vejsikring A/S Industrilunden 1 4030 Tune CVR-nr.: 37 88 23 13 Hjemsted: Tune Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Britt Nielsel Evan Lynnerup Olesen Henrik Schioldann Nielsen |
| Direktion | Henrik Schioldann Nielsen |
| Revision | BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af produktion, køb, salg og udlejning af vejmateriel samt anden udlejningsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold, der har indflydelse på årsrapporten for regnskabsåret 2015.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling for regnskabsåret 2015.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -2.463.425 mod -527.177 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets resultat har været præget af et trægt marked og afholdelse af store omkostninger til advokat som følge af verserende retssager. Der har i regnskabsåret været taget tiltag til en tilpasning af selskabets omkostninger til det eksisterende aktivitetsniveau. Disse tiltag forventes at få positiv indflydelse på det kommende års resultat.

Resultatet har medført en stram likviditet og der er indgået afviklingsaftaler med flere af selskabets kreditorer. Selskabets ledelse arbejder på at få etableret et tilfredsstillende kapitalberedskab, således at afviklingsaftalerne kan overholdes. Frem til regnskabsafslæggelsestidspunktet har afviklingsaftalerne været overholdt, og ledelsen forventer på baggrund af det foreliggende budget at kunne opretholde denne afvikling.

Selskabet har tabt sit kapitalgrundlag og ledelsen forventer at være i stand til at retablere kapitalgrundlaget via egen indtjening i de kommende år. Selskabets ledelse arbejder på en plan, der gerne skulle sikre en bæredygtig virksomhed i fremtiden.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Vejsikring A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisetrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisetrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes 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.

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

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

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

| | |
|---|---------|
| Bygninger | 50 år |
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 Dansk Vejsikring A/S solidarisk og ubegrænset 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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 3.924.469 | 6.142.790 |
| 2 Personaleomkostninger | -5.272.314 | -5.016.723 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | <u>-1.276.154</u> | <u>-1.578.610</u> |
| Driftsresultat | -2.623.999 | -452.543 |
| Andre finansielle indtægter | 98.102 | 48.801 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-704.086</u> | <u>-636.516</u> |
| Resultat før skat | -3.229.983 | -1.040.258 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>766.558</u> | <u>513.081</u> |
| Årets resultat | -2.463.425 | -527.177 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-2.463.425</u> | <u>-527.177</u> |
| Disponeret i alt | -2.463.425 | -527.177 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 5 Grunde og bygninger | 3.462.209 | 3.655.791 |
| 6 Produktionsanlæg og maskiner | 1.088.930 | 266.030 |
| 7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4.674.162 | 6.023.529 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>9.225.301</u> | <u>9.945.350</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>9.225.301</u> | <u>9.945.350</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 430.382 | 593.873 |
| Varebeholdninger i alt | <u>430.382</u> | <u>593.873</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 934.693 | 2.336.467 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.271.358 | 1.199.394 |
| Udskudte skatteaktiver | 1.348.559 | 582.001 |
| Andre tilgodehavender | 175.388 | 476.523 |
| Tilgodehavender i alt | <u>3.729.998</u> | <u>4.594.385</u> |
| Likvide beholdninger | <u>184.338</u> | <u>12.541</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>4.344.718</u> | <u>5.200.799</u> |
| Aktiver i alt | <u>13.570.019</u> | <u>15.146.149</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Note | 2015 | 2014 |
| Egenkapital | | |
| 8 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 9 Overført resultat | -1.107.484 | 1.355.941 |
| Egenkapital i alt | -607.484 | 1.855.941 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.647.020 | 1.800.764 |
| Gæld til pengeinstitutter | 3.073.504 | 3.061.816 |
| Leasingforpligtelser | 118.029 | 181.440 |
| Anden gæld | 2.505.000 | 2.505.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 7.343.553 | 7.549.020 |
| | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 228.685 | 218.200 |
| Gæld til pengeinstitutter | 2.011.795 | 2.269.047 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.148.736 | 2.444.048 |
| Anden gæld | 1.444.734 | 809.893 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 6.833.950 | 5.741.188 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 14.177.503 | 13.290.208 |
| | | |
| Passiver i alt | 13.570.019 | 15.146.149 |
| | | |
| 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 12 Eventualposter | | |
| 13 Nærtstående parter | | |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Selskabets økonomiske forhold | | |
| Selskabets resultat har været præget af et trægt marked og afholdelse af store omkostninger til advokat som følge af verserende retssager. Der har i regnskabsåret været taget tiltag til en tilpasning af selskabets omkostninger til det eksisterende aktivitetsniveau. Disse tiltag forventes at få positiv indflydelse på det kommende års resultat. | | |
| Resultatet har medført en stram likviditet, og der er indgået afviklingsaftaler med flere af selskabets kreditorer. Selskabets ledelse arbejder på at få etablere et tilfredsstillende kapitalberedskab, således at afviklingsaftalerne kan overholdes. Frem til regnskabsafslæggelsestidspunktet har afviklingsaftaler været overholdt, og ledelsen forventer på baggrund af det foreliggende budget at kunne opretholde denne afvikling. | | |
| Selskabet har tabt sit kapitalgrundlag og ledelsen forventer at være i stand til at retablere kapitalgrundlaget via egen indtjening i de kommende år. Selskabets ledelse arbejder på en plan, der gerne skulle sikre en bæredygtig virksomhed i fremtiden. | | |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 4.743.919 | 4.456.032 |
| Pensioner | 432.752 | 455.106 |
| Andre omkostninger til social sikring | 95.643 | 105.585 |
| | <u>5.272.314</u> | <u>5.016.723</u> |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 704.086 | 636.516 |
| | <u>704.086</u> | <u>636.516</u> |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | -766.558 | -513.081 |
| | <u>-766.558</u> | <u>-513.081</u> |

Noter

| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 5. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. januar 2015 | 5.818.740 | 5.818.740 |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>5.818.740</u> | <u>5.818.740</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | -2.162.949 | -1.969.367 |
| Årets afskrivninger | -193.582 | -193.582 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>-2.356.531</u> | <u>-2.162.949</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>3.462.209</u> | <u>3.655.791</u> |
| | | |
| 6. Produktionsanlæg og maskiner | | |
| Kostpris 1. januar 2015 | 3.333.021 | 3.340.445 |
| Tilgang i årets løb | 1.140.646 | 85.619 |
| Afgang i årets løb | -217.083 | -93.043 |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>4.256.584</u> | <u>3.333.021</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | -3.066.991 | -2.957.527 |
| Årets afskrivninger | -255.524 | -202.507 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | 154.861 | 93.043 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>-3.167.654</u> | <u>-3.066.991</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>1.088.930</u> | <u>266.030</u> |
| | | |
| 7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2015 | 19.336.856 | 20.624.446 |
| Tilgang i årets løb | 748.651 | 804.680 |
| Afgang i årets løb | -491.045 | -2.092.270 |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>19.594.462</u> | <u>19.336.856</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | -13.313.327 | -12.975.376 |
| Årets afskrivninger | -1.957.502 | -2.103.991 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | 350.529 | 1.766.040 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>-14.920.300</u> | <u>-13.313.327</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>4.674.162</u> | <u>6.023.529</u> |

Noter

| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> | | |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 8. Virksomhedskapital | | | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2015 | 500.000 | 500.000 | | |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> | | |
| | | | | |
| 9. Overført resultat | | | | |
| Overført resultat 1. januar 2015 | 1.355.941 | 1.883.118 | | |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-2.463.425</u> | <u>-527.177</u> | | |
| | <u>-1.107.484</u> | <u>1.355.941</u> | | |
| | | | | |
| 10. Gældsforpligtelser | | | | |
| | <u>Afdrag</u> | <u>Restgæld</u> | <u>Gæld i alt</u> | <u>Gæld i alt</u> |
| | <u>første år</u> | <u>efter 5 år</u> | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | 149.485 | 981.215 | 1.796.505 | 1.939.764 |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 3.073.504 | 3.073.504 | 3.061.816 |
| Leasingforpligtelser | <u>79.200</u> | <u>0</u> | <u>197.229</u> | <u>260.640</u> |
| | <u>228.685</u> | <u>4.054.719</u> | <u>5.067.238</u> | <u>5.262.220</u> |

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.797, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 3.462.

Der er udstedt ejerpantebrev i ovennævnte ejendom nom. t.kr. 3.200 til sikkerhed for mellemværende med Dansk Pantebrevsbørs.

Der er pr. 31. december 2015 stillet arbejdsgarantier som er sædvanlige for branchen.

Der er overfor selskabets langfristede lån udstedt pantebrev på t.kr. 2.250 i selskabets materielle anlægsaktiver.

Der er overfor selskabets bankforbindelse afgivet virksomhedspant på t.kr. 8.000.

Der er til sikkerhed for leasinggæld afgivet pant i depositum med en bogført værdi på t.kr. 50.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtigelse der udgør t.kr. 399 som udløber til 2017.

Selskabet har en huslejeforpligtigelse på 10 måneder, som udgør t.kr. 362.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med H.S. Nielsen ApS, CVR-nr. 30 79 97 20 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

13. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

ITTM Holding ApS, Åvej 9, 4000 Roskilde