

Leif M. Jensen A/S
CVR-nr. 42078514
Sydvestvej 70
2600 Glostrup

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.12.2016

Dirigent

Navn: Jeanett Barnes Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	13
Balance pr. 30.06.2016	14
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	16
Noter	17

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Leif M. Jensen A/S
Sydvestvej 70
2600 Glostrup

CVR-nr.: 42078514
Hjemsted: Glostrup
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Telefon: 43961566
Telefax: 43431766
Hjemmeside: www.lmj.dk
E-mail: post@lmj.dk

Bestyrelse

Anker Otto Meyer Jensen, formand
Helle Meyer Jensen
Inger Margrethe Jensen
Lykke Meyer Jensen

Direktion

Lykke Meyer Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Leif M. Jensen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 15.12.2016

Direktion

Lykke Meyer Jensen

Bestyrelse

Anker Otto Meyer Jensen
formand

Helle Meyer Jensen

Inger Margrethe Jensen

Lykke Meyer Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Leif M. Jensen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Leif M. Jensen A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, 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 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 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. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 15.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Holm Christensen
statsautoriseret revisor

Henrik Agner Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	56.194	56.985	57.113	55.257	61.292
Driftsresultat	(967)	861	453	(4.140)	2.726
Resultat af finansielle poster	(11.065)	(459)	122	(14.324)	(2.802)
Årets resultat	(11.754)	565	1.156	(14.580)	(514)
Samlede aktiver	83.309	95.552	96.730	109.363	119.456
Investeringer i materielle anlægsaktiver	7.181	6.639	1.294	9.150	18.880
Egenkapital	28.433	27.365	26.773	26.697	41.277
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	90	90	94	101	97
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	(42,1)	2,1	4,3	(42,9)	(1,2)
Soliditetsgrad (%)	34,1	28,6	27,7	24,4	34,6
Afkastningsgrad (%)	(1,0)	0,9	0,5	(3,8)	2,3

Hoved- og nøgletal for 2012/13 er ændret som følge af korrektion af værdien af kapitalandele i tilknyttede virksomheder samt fundamentale fejl i årsrapporten 2012/13.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i kloakvedligeholdelse, relining håndtering af flydende affald og hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende regnskabsår realiseret et underskud på (11.754) t.kr. Selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 28.433 t.kr., efter at aktionærerne har ydet et koncerntilskud på 13 mio. kr.

Årets underskud er påvirket negativt af nedskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed med (9.402) t.kr.

Selskabet har i regnskabsåret frasolgt sin aktivitet vedrørende relining, hvilket har påvirket årets resultat positivt.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en øget indtjening i 2016/17. Selskabet har realiseret et positivt resultat for første kvartal 2016/17.

Særlige risici

Selskabet har ikke påtaget sig særlige risici udover sædvanlige forretningsmæssige risici.

Miljømæssige forhold

Selskabet er miljøbevidst og har løbende fokus på at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedens drift og er derfor ISO 14001-certificeret.

Ledelsen har tilvalgt en høj social ansvarlighed og arbejder fortsat målrettet på også at skabe en arbejdsplads for personer med såvel fysiske som psykiske handicaps.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og Bygninger	30-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-11 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til negativ egenkapital i tilknyttede virksomheder.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Der indgår ikke en pengestrømsopgørelse i årsrapporten, da denne er udarbejdet på koncernniveau.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.
Afkastningsgrad (%)	$\frac{\text{Driftsresultat} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens evne til at generere overskud ud fra den samlede kapital.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	56.193.745	56.985
Personaleomkostninger	2	(47.430.482)	(46.159)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(9.730.301)</u>	<u>(9.965)</u>
Driftsresultat		(967.038)	861
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(9.401.570)	718
Andre finansielle indtægter	4	238.320	85
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(1.902.020)</u>	<u>(1.262)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(12.032.308)	402
Skat af ordinært resultat	6	<u>278.000</u>	<u>163</u>
Årets resultat		<u>(11.754.308)</u>	<u>565</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(11.754.308)</u>	<u>565</u>
		(11.754.308)	565

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		23.928.623	27.452
Produktionsanlæg og maskiner		26.356.502	36.751
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.031.687	1.256
Materielle anlægsaktiver	7	<u>51.316.812</u>	<u>65.459</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	6.260
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Deposita		24.640	25
Finansielle anlægsaktiver	8	<u>24.640</u>	<u>6.285</u>
Anlægsaktiver		<u>51.341.452</u>	<u>71.744</u>
Råvarer og hjælpematerialer		152.699	3.201
Varebeholdninger		<u>152.699</u>	<u>3.201</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.575.814	13.432
Igangværende arbejder for fremmed regning		5.046.380	5.367
Andre tilgodehavender		14.030	28
Periodeafgrænsningsposter	9	376.071	348
Tilgodehavender		<u>21.012.295</u>	<u>19.175</u>
Likvide beholdninger		<u>10.802.267</u>	<u>1.432</u>
Omsætningsaktiver		<u>31.967.261</u>	<u>23.808</u>
Aktiver		<u><u>83.308.713</u></u>	<u><u>95.552</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	10	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>27.932.744</u>	<u>26.865</u>
Egenkapital		<u>28.432.744</u>	<u>27.365</u>
Udskudt skat	11	3.092.000	3.370
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder	12	<u>543.796</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>3.635.796</u>	<u>3.370</u>
Gæld til realkreditinstitutter		11.126.390	12.530
Finansielle leasingforpligtelser		11.867.804	12.827
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.000.000	15.000
Anden gæld		<u>3.000.000</u>	<u>3.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	13	<u>27.994.194</u>	<u>43.357</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	13	4.104.766	4.506
Bankgæld		14.910	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		354.605	2.410
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.007.661	4.242
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.380.215	1.185
Anden gæld		<u>11.383.822</u>	<u>9.117</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>23.245.979</u>	<u>21.460</u>
Gældsforpligtelser		<u>51.240.173</u>	<u>64.817</u>
Passiver		<u>83.308.713</u>	<u>95.552</u>
Ophørende aktiviteter	1		
Eventualforpligtelser	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Koncernforhold	16		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	26.865.112	27.365.112
Dagsværdiregulering sikringsinstrumenter	0	(178.060)	(178.060)
Koncerntilskud o.l.	0	13.000.000	13.000.000
Årets resultat	0	(11.754.308)	(11.754.308)
Egenkapital ultimo	500.000	27.932.744	28.432.744

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1. Ophørende aktiviteter		
Årets resultat	(8.557.000)	(5.510)
Anlægsaktiver	1.427.267	15.775
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
2. Personalemkostninger		
Gager og løn	43.479.215	42.018
Pensioner	3.266.303	3.279
Andre omkostninger til social sikring	684.964	862
	<u>47.430.482</u>	<u>46.159</u>
	<u>90</u>	<u>90</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere		
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B, stk. 3 er vederlag til ledelsen ikke oplyst.		
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	9.730.301	9.965
	<u>9.730.301</u>	<u>9.965</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
4. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	137.112	85
Valutakursreguleringer	101.208	0
	<u>238.320</u>	<u>85</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
5. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	502.267	30
Renteomkostninger i øvrigt	1.309.753	1.178
Valutakursreguleringer	0	35
Øvrige finansielle omkostninger	90.000	19
	<u>1.902.020</u>	<u>1.262</u>

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	
6. Skat af ordinært resultat			
Ændring af udskudt skat	(278.000)	(163)	
	<u>(278.000)</u>	<u>(163)</u>	
	<u>Grunde og bygninger</u> <u>kr.</u>	<u>Produktions- anlæg og ma- skiner</u> <u>kr.</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> <u>kr.</u>
7. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	41.604.052	98.223.168	6.562.244
Tilgange	231.710	6.180.062	769.622
Afgange	<u>(3.856.782)</u>	<u>(23.322.523)</u>	<u>(1.177.066)</u>
Kostpris ultimo	<u>37.978.980</u>	<u>81.080.707</u>	<u>6.154.800</u>
Af- og nedskrivninger primo	(14.152.183)	(61.472.035)	(5.306.003)
Årets afskrivninger	(1.150.778)	(8.147.072)	(432.451)
Tilbageførsel ved afgang	<u>1.252.604</u>	<u>14.894.902</u>	<u>615.341</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(14.050.357)</u>	<u>(54.724.205)</u>	<u>(5.123.113)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>23.928.623</u>	<u>26.356.502</u>	<u>1.031.687</u>
Ikke-ejede aktiver	<u>0</u>	<u>15.352.654</u>	<u>0</u>

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder kr.	Deposita kr.
8. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	20.248.732	0	24.640
Tilgange	0	1.764.880	0
Kostpris ultimo	20.248.732	1.764.880	24.640
Nedskrivninger primo	(13.988.661)	0	0
Andel af årets resultat	(9.401.570)	0	0
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	2.775.763	(1.764.880)	0
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtigelser	543.796	0	0
Andre reguleringer	(178.060)	0	0
Nedskrivninger ultimo	(20.248.732)	(1.764.880)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	24.640

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder:					
NKI Kloak- og Industri-service A/S	Aalborg	A/S	100,00	(3.357.014)	(9.389.025)
Selskabet af 29/6 2015 afdeling 8 ApS	Glostrup	ApS	100,00	37.455	(12.545)

9. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forsikringer, vægtafgifter samt kontingenter.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
10. Virksomhedskapital			
Aktier	1.000	500,00	500.000
	1.000		500.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de sidste 5 år.

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
11. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	6.992.000	7.303
Gældsforpligtelser	(3.377.000)	(3.651)
Fremførbare skattemæssige underskud	(1.565.000)	(1.009)
Andre skattepligtige midlertidige forskelle	1.042.000	727
	<u>3.092.000</u>	<u>3.370</u>

12. Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder

Hensættelse vedrører negativ egenkapital i tilknyttet virksomhed.

	Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.	Restgæld efter 5 år 2015/16 kr.
13. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	737	619.916	11.126.390	8.482.591
Finansielle leasingforpligtelser	3.769	3.484.850	11.867.804	2.972.600
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	2.000.000	0
Anden gæld	0	0	3.000.000	0
	<u>4.506</u>	<u>4.104.766</u>	<u>27.994.194</u>	<u>11.455.191</u>

14. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med AMJ-Invest ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er afgivet pant i grunde og bygninger, nom. 13.306 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger udgør 23.929 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebreve og skadesløsbreve nom. 32.400 t.kr. i grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner.

Selskabet har stillet via pengeinstitutter garantier på i alt 3.917 t.kr.

Noter

Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder

Virksomheden har kautioneret for NKI Kloak- og Industriservice A/S gæld til Nordea Bank Danmark A/S. Kautionen er maksimeret til 3.250.000 kr. Bankgælden i NKI Kloak- og Industriservice A/S udgør 9.399.702 kr.

16. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

AMJ-Invest ApS, Sydvestvej 70, 2600 Glostrup