

H. P. Entreprenørmaskiner A/S

Tingbjergvej 10

4632 Bjæverskov

CVR-nr. 59 54 81 15

Årsrapport for 2015

(39. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 4. marts 2016

Jytte Pedersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Hoved- og nøgletal | 3 |
| | |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 13 |
| Balance pr. 31. december 2015 | 14 |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 16 |
| Noter til årsrapporten | 17 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

H. P. Entreprenørmaskiner A/S
Tingbjergvej 10
4632 Bjæverskov

Telefon: 56 87 10 10
Telefax: 56 87 12 14
Hjemmeside: www.hpe-as.dk

CVR-nr.: 59 54 81 15
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 22. november 1976
Hjemsted: Køge

Filialer

Filialer
H. P. Entreprenørmaskiner Grønland A/S
Postbox 559
3900 Nuuk
Grønland
GER-nr. 34 06 08 35

Bestyrelse

Jytte Pedersen
Hans Peter Pedersen
Søren Pedersen
Christian Pedersen

Direktion

Hans Peter Pedersen

Revision

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionsaktieselskab
Struergade 12, 1. th.
2630 Taastrup

Pengeinstitut

Danske Bank, Finanscenter Sjælland Syd
Torvet 6, 3
4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg og servicering af produkter til bygge- og anlægssektoren.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 6.615.968, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 52.212.905.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Filialer

Selskabet har en filial i Grønland på adressen: Postbox 559, 3900 Nuuk, Grønland

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

| | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|---------------------------------|--------|--------|---------|---------|--------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Hovedtal | | | | | |
| Resultat | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 39.739 | 35.366 | 29.280 | 28.911 | 25.256 |
| Resultat før finansielle poster | 7.980 | 6.148 | 2.796 | 4.618 | 2.359 |
| Resultat af finansielle poster | 809 | 547 | 387 | 601 | 643 |
| Årets resultat | 6.616 | 4.991 | 2.154 | 3.779 | 2.149 |
| Balance | | | | | |
| Balancesum | 79.441 | 64.788 | 64.338 | 76.577 | 57.339 |
| Egenkapital | 52.213 | 47.597 | 43.606 | 42.611 | 39.832 |
| - driftsaktivitet | -2.638 | 2.879 | 17.752 | -18.315 | -4.170 |
| - investeringsaktivitet | -793 | -1.832 | -1.189 | -1.000 | -9 |
| - finansieringsaktivitet | 1.292 | 1.146 | -16.580 | 13.125 | -762 |
| Antal medarbejdere | 51 | 48 | 45 | 41 | 39 |
| Afkastningsgrad | 11,1% | 9,5% | 4,0% | 6,9% | 4,5% |
| Soliditetsgrad | 65,7% | 73,5% | 67,8% | 55,6% | 69,5% |
| Forrentning af egenkapital | 13,3% | 10,9% | 5,0% | 9,2% | 5,5% |

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for H. P. Entreprenørmaskiner 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 samt af selskabets pengestrømme 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.

Bjæverskov, den 4. marts 2016

Direktion

Hans Peter Pedersen

Bestyrelse

Jytte Pedersen

Hans Peter Pedersen

Søren Pedersen

Christian Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i H. P. Entreprenørmaskiner A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for H. P. Entreprenørmaskiner A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Taastrup, den 4. marts 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Jan Hansen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H. P. Entreprenørmaskiner A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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

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 årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris 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:

| | | |
|---|------|----|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 | år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 | år |

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for reservedele måles på grundlag af vejede gennemsnitspriser.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

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.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver

Soliditetsgrad Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo

Forrentning af
egenkapital Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 39.738.923 | 35.366.081 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-30.642.181</u> | <u>-27.964.125</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 9.096.742 | 7.401.956 |
| Af- og nedskrivninger | | <u>-1.116.859</u> | <u>-1.253.687</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 7.979.883 | 6.148.269 |
| Finansielle indtægter | | 915.416 | 621.577 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-106.032</u> | <u>-74.650</u> |
| Resultat før skat | | 8.789.267 | 6.695.196 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-2.173.299</u> | <u>-1.704.134</u> |
| Årets resultat | | <u>6.615.968</u> | <u>4.991.062</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Overført resultat | | <u>4.615.968</u> | <u>2.991.062</u> |
| | | <u>6.615.968</u> | <u>4.991.062</u> |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 2.834.484 | 3.072.051 |
| Indretning af lejede lokaler | | 48.574 | 72.861 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>2.883.058</u> | <u>3.144.912</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 5.250 |
| Andre tilgodehavender | | 699.000 | 699.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>699.000</u> | <u>704.250</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>3.582.058</u> | <u>3.849.162</u> |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 61.618.331 | 46.863.856 |
| Varebeholdninger | | <u>61.618.331</u> | <u>46.863.856</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 13.056.703 | 11.139.390 |
| Andre tilgodehavender | | 252.392 | 240.792 |
| Udskudt skatteaktiv | | 231.497 | 271.742 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 595.118 | 179.935 |
| Tilgodehavender | | <u>14.135.710</u> | <u>11.831.859</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>105.391</u> | <u>2.243.368</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>75.859.432</u> | <u>60.939.083</u> |
| Aktiver i alt | | <u>79.441.490</u> | <u>64.788.245</u> |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 3.100.000 | 3.100.000 |
| Overført resultat | | 47.112.905 | 42.496.938 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Egenkapital | 4 | <u>52.212.905</u> | <u>47.596.938</u> |
| Andre hensættelser | 5 | 2.885.140 | 1.972.106 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>2.885.140</u> | <u>1.972.106</u> |
| Banker | | 2.552.804 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 12.169.811 | 8.377.450 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 739.663 | 0 |
| Selskabsskat | | 538.075 | 1.442.183 |
| Anden gæld | | 7.318.591 | 5.051.585 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 924.501 | 347.983 |
| Deposita | | 100.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>24.343.445</u> | <u>15.219.201</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>24.343.445</u> | <u>15.219.201</u> |
| Passiver i alt | | <u>79.441.490</u> | <u>64.788.245</u> |
| Eventualposter mv. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | | 6.615.968 | 4.991.062 |
| Reguleringer | 8 | 2.418.341 | 2.243.894 |
| Ændring i driftskapital | 9 | -9.449.652 | -3.853.754 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | -415.343 | 3.381.202 |
| Renteindbetalinger og lignende | | 915.416 | 621.577 |
| Renteudbetalinger og lignende | | -89.770 | -11.227 |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | 410.303 | 3.991.552 |
| Betalt selskabsskat | | -3.048.180 | -1.112.681 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | -2.637.877 | 2.878.871 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | -1.517.552 | -1.999.313 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | | 724.985 | 167.000 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | -792.567 | -1.832.313 |
| Tilbagebetaling af gæld til bank | | 0 | -658.542 |
| Tilbagebetaling af gæld til associerede virksomheder | | 0 | 2.805.000 |
| Optagelse af gæld i bank, kassekredit | | 2.552.804 | 0 |
| Optagelse af gæld hos associerede virksomheder | | 739.663 | 0 |
| Betalt udbytte | | -2.000.000 | -1.000.000 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | 1.292.467 | 1.146.458 |
| Ændring i likvider | | -2.137.977 | 2.193.016 |
| Likvider 1. januar 2015 | | 2.243.368 | 50.352 |
| Likvider 31. december 2015 | | 105.391 | 2.243.368 |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | 105.391 | 2.243.368 |
| Likvider 31. december 2015 | | 105.391 | 2.243.368 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 26.679.441 | 24.548.703 |
| Pensioner | 3.473.395 | 2.994.928 |
| Andre omkostninger til social sikring | 403.381 | 355.224 |
| Andre personaleomkostninger | <u>85.964</u> | <u>65.270</u> |
| | <u>30.642.181</u> | <u>27.964.125</u> |
| | | |
| Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse | <u>1.261.970</u> | <u>940.804</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>51</u> | <u>48</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 1.912.054 | 1.644.759 |
| Årets udskudte skat | <u>40.245</u> | <u>59.375</u> |
| Skat af ordinært resultat | 1.952.299 | 1.704.134 |
| | | |
| Skat af resultat, Grønland | <u>221.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>2.173.299</u> | <u>1.704.134</u> |

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler | I alt |
|--|---|---------------------------------|------------------|
| Kostpris 1. januar 2015 | 14.449.849 | 2.539.477 | 16.989.326 |
| Tilgang i årets løb | 1.517.552 | 0 | 1.517.552 |
| Afgang i årets løb | -1.667.299 | -36.625 | -1.703.924 |
| Kostpris 31. december 2015 | 14.300.102 | 2.502.852 | 16.802.954 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | 11.377.798 | 2.466.616 | 13.844.414 |
| Årets afskrivninger | 1.092.572 | 24.287 | 1.116.859 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | -1.004.752 | -36.625 | -1.041.377 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | 11.465.618 | 2.454.278 | 13.919.896 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | 2.834.484 | 48.574 | 2.883.058 |

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--|----------------------|----------------------|---|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 3.100.000 | 42.496.937 | 2.000.000 | 47.596.937 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -2.000.000 | -2.000.000 |
| Årets resultat | 0 | 4.615.968 | 2.000.000 | 6.615.968 |
| Egenkapital 31. december 2015 | 3.100.000 | 47.112.905 | 2.000.000 | 52.212.905 |

Selskabskapitalen specificerer sig således:

| | |
|---------------------------|------------------|
| 10 A-aktier a kr. 1.000 | 10.000 |
| 6 A-aktier a kr. 5.000 | 30.000 |
| 16 A-aktier a kr. 10.000 | 160.000 |
| 4 A-aktier a kr. 25.000 | 100.000 |
| 10 A-aktier a kr. 50.000 | 500.000 |
| 23 A-aktier a kr. 100.000 | 2.300.000 |
| | 3.100.000 |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Andre hensættelser | | |
| Saldo primo 1. januar 2015 | 1.972.106 | 2.179.095 |
| Hensat i året | 1.937.941 | 1.259.090 |
| Anvendt i året | <u>-1.024.907</u> | <u>-1.466.079</u> |
| Saldo ultimo 31. december 2015 | <u>2.885.140</u> | <u>1.972.106</u> |

Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:

| | | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| Inden for 1 år | <u>2.885.140</u> | <u>1.972.106</u> |
| | <u>2.885.140</u> | <u>1.972.106</u> |

6 Eventualposter mv.

Diskonterede kontrakter:

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for kontraktgæld til finansieringsinstitut, som er anvendt som finansieringskilde i forbindelse med salg af entreprenørmateriel.

Selvskyldnerkautionen er begrænset til 15% af de samlede rammer, eller i alt t.kr. 6.996.

Ledelsen forventer, at maskinernes værdi ved en eventuel tilbagetagelse mindst vil svare til restgælden på leasingkontrakterne.

Operationelle leje- og leasingaftaler

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 3-29 mdr. med en samlet månedlig ydelse på tkr. 34, i alt t.kr 533.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke herudover foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| 8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer | | |
| Finansielle indtægter | -915.416 | -621.577 |
| Finansielle omkostninger | 106.032 | 74.650 |
| Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg | 1.054.426 | 1.086.687 |
| Skat af årets resultat | <u>2.173.299</u> | <u>1.704.134</u> |
| | <u>2.418.341</u> | <u>2.243.894</u> |
| | | |
| 9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | -14.754.475 | -4.944.441 |
| Ændring i tilgodehavender | -2.344.096 | 4.570.276 |
| Ændring i leverandører mv. | 4.705.395 | -1.889.159 |
| Ændring i anden gæld | <u>2.943.524</u> | <u>-1.590.430</u> |
| | <u>-9.449.652</u> | <u>-3.853.754</u> |