

L. Øland Ventilation A/S
Park Allé 366
2605 Brøndby

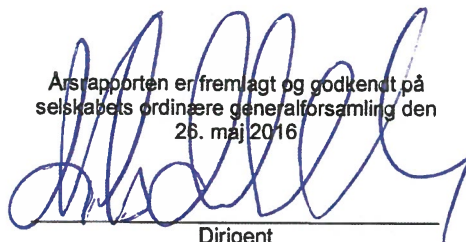
Telefon 70 20 19 11
www.oeland.dk

L. Øland Ventilation A/S

Park Allé 366
2605 Brøndby
CVR-nr. 60 99 40 13

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
26. maj 2016



Dirigent

CVR-nr. 60 99 40 13

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	9
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Noter	19

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for L. Øland Ventilation A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for virksomhedens finansielle stilling.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 26. maj 2016
Direktion:



Carsten Krog Madsen


Bestyrelse:



Jesper Faurholdt-Christensen
formand



Carsten Krog Madsen



Niels Meidahl



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i L. Øland Ventilation A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for L. Øland Ventilation A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for virksomheden. 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 vurderingen 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.



Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter 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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 26. maj 2016

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 25 57 81 98


Per Ejsing Olsen
statsaut. revisor


Casper Garrelts
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

L. Øland Ventilation A/S
Park Allé 366
2605 Brøndby

Telefon:	70 20 19 11
Hjemmeside:	www.oeland.dk
E-mail:	oeland@oeland.dk
CVR-nr.:	60 99 40 13
Stiftet:	4. december 1981
Hjemstedskommune:	Brøndby
Regnskabsår:	1. januar – 31. december

Bestyrelse

Jesper Faurholdt-Christensen (formand)
Carsten Krog Madsen
Niels Meidahl

Direktion

Carsten Krog Madsen, adm. direktør

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. maj 2016.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2015	2014	2013	2012	2011
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	52.356	49.778	48.009	55.216	50.220
Resultat af ordinær primær drift	6.195	9.174	6.596	14.503	13.894
Resultat af finansielle poster	-119	-99	-74	-251	7
Årets resultat	4.844	6.794	4.583	10.518	10.319
Balancesum	109.451	97.991	88.221	87.558	62.923
Investering i materielle anlægsaktiver	4.127	3.609	8.279	7.680	3.256
Egenkapital	73.077	68.233	61.439	56.857	36.020
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	97	89	92	98	85
Nøgletal					
Solinitetsgrad (%)	66,8	69,5	69,6	64,9	61,1

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2015". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i salg af ventilationskomponenter. Der er tale om produkter som via direkte salg efterspørges af virksomheder med behov for ventilationskomponenter af høj kvalitet. Salget foregår primært i Danmark.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat har været påvirket af hård konkurrence, begrænset vækst i byggebranchen samt en række ekstraordinære interne forhold. På den baggrund ses årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Særlige risici- driftsmæssige og finansielle risici

Markedsrisici

Selskabet anvender metal som råvarer. Prisen på metal fastsættes ud fra verdensmarkedspriser, og mindre udsving i priserne vil på kort sigt ikke kunne hentes i forøgede salgspriser. På lang sigt forventes salgspriserne dog at vil kunne hæves på trods af den hårde konkurrencesituation.

Valutarisici

Aktiviteter i udlandet medfører, at resultat og egenkapital påvirkes af kurs- og renteutvikling for en række valutaer. Der foretages ikke afdækning af selskabets valuta, da risikoen ikke vurderes at være høj.

Renterisici

Da den rentebærende nettogæld ikke udgør et væsentligt beløb, vil moderate ændringer i renteniveauet ikke have nogen væsentlig direkte effekt på indtjeningen.

Kreditrisici

Selskabet har ingen væsentlige risici vedrørende en enkelt kunde eller samarbejdspartner. Selskabets politik for påtagelse af kreditrisici medfører, at alle større kunder og andre samarbejdspartnere løbende kreditvurderes.

Ledelsesberetning

Beretning

Forventninger til det kommende år

Der forventes en moderat vækst i 2016.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for L. Øland Ventilation A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellem).

Selskabet har under henvisning til årsregnskabsloven § 86, stk. 4, undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageforsler 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens § 32, stk. 1, er regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger, andre driftsindtægter og driftsomkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Personale omkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger, pensioner og øvrige personaleomkostninger til firmaets ansatte, herunder direktion.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Saint-Gobain koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Saint-Gobain Distribution Denmark A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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 i egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Brugsrettigheder til og udvikling af software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger eller kapitalværdien, hvor denne er lavere. Licenser afskrives over den forventede økonomiske levetid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsomkostninger aktiveres og afskrives over 5 år. Selskabet afholder løbende omkostninger til udvikling og vedligeholdelse af produkterne.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

Driftsmateriel	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Grunde og bygninger	25 år

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 henholdsvis andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder 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 gruppe af forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Depositum måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med 24,5%, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsidrag indregnes i balance som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de gældende skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings seneste version af "Anbefalinger og Nøgletal".

Soliditetsgrad

$$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$$

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste		<u>52.355.815</u>	<u>49.777.539</u>
Personaleomkostninger	1	-41.936.501	-36.345.130
Afskrivninger og nedskrivninger	2	<u>-4.224.614</u>	<u>-4.258.639</u>
Driftsresultat		6.194.699	9.173.772
Finansielle indtægter	3	60.041	47.160
Finansielle omkostninger	4	<u>-178.704</u>	<u>-146.017</u>
Ordinært resultat før skat		6.076.036	9.074.915
Skat af årets resultat	5	<u>-1.231.631</u>	<u>-2.281.386</u>
Årets resultat		<u>4.844.435</u>	<u>6.793.529</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat fra tidligere år		67.732.892	60.939.363
Årets resultat		<u>4.844.435</u>	<u>6.793.529</u>
		<u>72.577.327</u>	<u>67.732.892</u>
Som af ledelsen foreslås fordelt således:			
Overførsel til næste år		72.577.327	67.732.892
Fordelt		<u>72.577.327</u>	<u>67.732.892</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
AKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
Udviklingsprojekter	6	184.985	407.685
Software	7	3.163.096	998.898
		<u>3.348.081</u>	<u>1.406.583</u>
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmateriel og inventar	8	12.188.947	11.934.670
Indretning af lejede lokaler	9	4.163.897	4.116.524
Grunde og bygninger	10	2.741.984	2.865.234
		<u>19.094.828</u>	<u>18.916.428</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		263.040	308.854
		<u>263.040</u>	<u>308.854</u>
Anlægsaktiver i alt			
		<u>22.705.949</u>	<u>20.631.865</u>
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		2.272.325	2.710.097
Fremstillede varer og handelsvarer		23.004.504	22.177.032
		<u>25.276.829</u>	<u>24.887.129</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.030.753	22.342.707
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		38.080.757	29.031.409
Andre tilgodehavender		259.435	747.027
Periodeafgrænsningsposter		74.758	300.450
		<u>61.445.703</u>	<u>52.421.593</u>
Likvide beholdninger			
		<u>22.363</u>	<u>50.281</u>
Omsætningsaktiver i alt			
		<u>86.744.895</u>	<u>77.359.003</u>
AKTIVER			
		<u>109.450.844</u>	<u>97.990.868</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital	11	500.000	500.000
Overført resultat		72.577.327	67.732.892
Egenkapital i alt		<u>73.077.327</u>	<u>68.232.892</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat	12	734.425	796.114
Hensatte forpligtelser i alt		<u>734.425</u>	<u>796.114</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.314.144	19.919.781
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.237.990	2.203.187
Selskabsskat		1.312.032	1.439.885
Anden gæld		6.774.926	5.399.009
		<u>35.639.092</u>	<u>28.961.862</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>35.639.092</u>	<u>28.961.862</u>
PASSIVER		<u>109.450.844</u>	<u>97.990.868</u>
Nærtstående parter	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Eventualforpligtelser	15		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

tkr.	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	67.732.892	68.232.892
Overført af årets resultat	0	4.844.435	4.844.435
Egenkapital 31. december 2015	500.000	72.577.327	73.077.327

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	2015	2014
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager, direktion	4.941.742	2.725.852
Lønninger og gager, øvrige ansatte	33.535.471	30.527.370
Pensioner	2.838.735	2.479.737
Andre udgifter til social sikring	620.553	612.171
	<u>41.936.501</u>	<u>36.345.130</u>
Det gennemsnitlige antal beskæftigede har været 97 personer mod 89 året før. Bestyrelsen modtager ikke vederlag.		
2 Afskrivninger og nedskrivninger		
Udviklingsprojekter	222.700	216.710
Software	589.853	581.155
Indretning af lejede lokaler	1.582.876	1.682.808
Driftsmateriel og inventar	1.705.935	1.657.502
Grunde og bygninger	123.250	120.462
	<u>4.224.614</u>	<u>4.258.637</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, øvrige	26.071	32.382
Modtagne kasserabatter	33.970	14.778
	<u>60.041</u>	<u>47.160</u>
4 Finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	178.704	146.017

Heraf udgør renteomkostninger til tilknyttede virksomheder 0 kr.
Sidste år svarende til 0 kr.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2015	2014
5 Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	1.254.476	2.398.072
Regulering af udskudt skat	61.689	-140.987
Regulering vedrørende tidligere år	-84.534	24.301
	<u>1.231.631</u>	<u>2.281.386</u>
6 Udviklingsprojekter		
Kostpris primo	2.544.734	2.544.734
Tilgange	0	0
Kostpris ultimo	<u>2.544.734</u>	<u>2.544.734</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.137.049	-1.920.339
Årets af- og nedskrivninger	-222.700	-216.710
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.359.749</u>	<u>-2.137.049</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>184.985</u>	<u>407.685</u>
7 Software		
Kostpris primo	9.138.632	8.680.091
Tilgange	2.754.051	458.541
Kostpris ultimo	<u>11.892.683</u>	<u>9.138.632</u>
Af- og nedskrivninger primo	-8.139.734	-7.558.579
Årets af- og nedskrivninger	-589.853	-581.155
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-8.729.587</u>	<u>-8.139.734</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.163.096</u>	<u>998.898</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2015	2014
8 Driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	22.473.824	21.974.907
Tilgange	2.204.282	2.163.010
Afgange	-433.680	-1.664.093
Kostpris ultimo	<u>24.244.426</u>	<u>22.473.824</u>
Af- og nedskrivninger primo	-10.539.154	-10.465.745
Årets af- og nedskrivninger	-1.708.436	1.584.093
Tilbageførte afskrivning på afgange	192.111	-1.657.502
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-12.055.479</u>	<u>-10.539.154</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>12.188.947</u>	<u>11.934.670</u>
9 Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	10.359.471	9.113.930
Tilgange	1.922.917	1.245.541
Afgange	-818.018	0
Kostpris ultimo	<u>11.464.370</u>	<u>10.359.471</u>
Af- og nedskrivninger primo	-6.242.947	-4.560.139
Årets af- og nedskrivninger	-1.875.544	-1.682.808
Tilbageførte afskrivninger på afgange	818.018	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-7.300.473</u>	<u>-6.242.947</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.163.897</u>	<u>4.116.524</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2015	2014
10 Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.060.648	2.860.648
Tilgang	0	200.000
Kostpris ultimo	3.060.648	3.060.648
Af- og nedskrivninger primo	-195.414	-74.952
Årets af- og nedskrivninger	-123.250	-120.462
Af- og nedskrivninger ultimo	-318.664	-195.414
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.741.984	2.865.234
11 Aktiekapital		
Aktiekapitalen består af 5.000 aktier á 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.		
Der har de seneste 5 år ikke været ændringer af aktiekapitalen.		
12 Udskudt skat		
Forskelsværdi, produktudvikling	184.985	407.685
Forskelsværdi, bygninger	-196.239	0
Forskelsværdi, driftsmateriel og inventar	4.909.721	4.368.705
Forskelsværdi, brugerrettigheder	1.303.546	998.898
Forskelsværdi, indretning af lejede lokaler	-2.863.717	-2.156.588
	3.338.296	3.618.700
Udskudt skat heraf	734.425	796.114

13 Nærstående parter

Bestemmende indflydelse

Saint-Gobain Distribution Denmark A/S, Park Allé 370, 2605 Brøndby, Hovedaktionær.

Der har i året været transaktioner med nærstående parter vedrørende varekøb, salg af handelsvarer m.v. Alle transaktioner er foregået på markedsmæssige vilkår.

Tilgodehavender hos og gæld til tilknyttede virksomheder vedrører primært cashpool.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed for kassekrediten eller forhold i øvrigt.

15 Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået aftaler om operational leasing af driftsmidler. Af de fremtidige leasingydelser forfalder 1.684 tkr. inden for 1 år, mens 1.715 tkr. forfalder mellem 2 og 5 år fra balancetidspunktet.

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakter med opsigelsesvarsler samt uopsigelighed til 2017. Den samlede forpligtelse udgør 5.253 tkr.

Sambeskatning:

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Saint-Gobain Distribution Denmark A/S som administrationsselskab, der som følge heraf afregner alle betalinger af selskabsskat med skattemyndigheder. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatning for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.