

Sydjysk Reservedele A/S

Vinkelvej 10

6600 Vejen

CVR-nr. 75 14 35 16

Årsrapport for 2015

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2016

Palle Fjord Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	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	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Sydjysk Reservedele 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.

Vejen, den 4. maj 2015

Direktion

Bjarne Fjord Thomsen

Bestyrelse

Erik Nymann

Bjarne Fjord Thomsen

Connie Agnethe Thomsen

Palle Fjord Thomsen

Brian Thaysen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Sydjysk Reservedele A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sydjysk Reservedele A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolind, den 25. april 2016

Andersen & Villemann Øst
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sydjydsk Reservedele A/S
Vinkelvej 10
6600 Vejen

CVR-nr.: 75 14 35 16
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 28. juni 1984
Regnskabsår: 32. regnskabsår
Hjemsted: Vejen

Bestyrelse

Erik Nymann
Bjarne Fjord Thomsen
Connie Agnethe Thomsen
Palle Fjord Thomsen
Brian Thaysen

Direktion

Bjarne Fjord Thomsen

Revisor

Andersen & Villemann Øst
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kolind Midtpunkt 3
8560 Kolind

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Jernbanegade 14
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive engrosvirksomhed indenfor automobilbranchen og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af tilgodehavender fra salg er behæftet med risici, idet indgåede afdragsordninger, forventninger til betalingsplaner og -evner hos kunder, kan blive påvirket af andre eksterne forhold, ligesom anlagte forudsætninger og skøn er behæftet med naturlig usikkerhed. Det er ledelsens vurdering, at der er foretaget de fornødne nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Værdien af lageret er udtryk for bruttolager nedskrevet for ukurans med hensyn til teknisk og økonomisk forældelse. Den foretagne nedskrivning beror væsentligt på skøn, hvilket implicit er behæftet med iboende risiko. Det er ledelsens vurdering, at de varenumre, der er nedskrevet til lavere nettorealisationsværdi, kan afsættes til den nedskrevne værdi.

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. 808.633, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 5.693.680.

Perioden efter status har været præget af høj aktivitet, og der spores en fortsat positiv udvikling i markedet på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen. Ledelsen forventer et højere overskud for 2016, end det i 2015 realiseret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsesberetning

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Året er påvirket af et generelt løft i efterspørgslen, hvilket har medført en forøget aktivitet og indtjening. Markedet er præget af intens konkurrence og prispres, hvilket påvirker indtjeningen negativt. Året er påvirket negativt af hensættelser til imødegåelse af tab på debitorer. I lyset heraf, er det ledelsens vurdering, at det realiserede resultat er tilfredsstillende.

Finansielle ressourcer

Branchen oplever en vis træghed i indbetalinger fra kunder, hvilket tilskrives den trængte økonomiske situation indenfor autobranschen. Selskabet er i den forbindelse indgået afdragsordninger med kunder med det formål, at nedbringe bindingerne i debitorer og mindske kreditrisikoen. Dette medfører implicit, at selskabets egne kreditfaciliteter er knappe uden dog, at der er likviditetsmæssige udfordringer.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet og koncernen råder over tilstrækkelige kreditfaciliteter for opretholdelse af driften i mindst 12 måneder fra statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydjysk Reservedele A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

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

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.

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0-7	0-20 %

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 af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejet gennemsnit-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med til-læg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råva-
rer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdig-
gørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes un-
der hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en
objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er
værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende
er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkost-
ninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

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

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 ind-
komster og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, 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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		6.329.198	5.764.117
Personaleomkostninger	1	<u>-4.802.071</u>	<u>-4.422.862</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.527.127	1.341.255
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-305.803</u>	<u>-339.661</u>
Resultat før finansielle poster		1.221.324	1.001.594
Finansielle indtægter	3	185.666	196.628
Finansielle omkostninger		<u>-349.139</u>	<u>-452.969</u>
Resultat før skat		1.057.851	745.253
Skat af årets resultat	4	<u>-249.218</u>	<u>-182.678</u>
Årets resultat		<u>808.633</u>	<u>562.575</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>808.633</u>	<u>562.575</u>
		<u>808.633</u>	<u>562.575</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		814.542	1.005.315
Materielle anlægsaktiver	5	814.542	1.005.315
Andre værdipapirer og kapitalandele		85.000	85.000
Finansielle anlægsaktiver		85.000	85.000
Anlægsaktiver i alt		899.542	1.090.315
Færdigvarer og handelsvarer		11.019.107	10.535.274
Varebeholdninger		11.019.107	10.535.274
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6	2.184.959	2.312.947
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	105.165
Andre tilgodehavender		1.277.033	1.106.087
Periodeafgrænsningsposter		61.092	125.158
Tilgodehavender		3.523.084	3.649.357
Værdipapirer		11.090	9.510
Værdipapirer		11.090	9.510
Likvide beholdninger		180.735	258.837
Omsætningsaktiver i alt		14.734.016	14.452.978
Aktiver i alt		15.633.558	15.543.293

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		1.200.000	1.200.000
Overført resultat		<u>4.493.680</u>	<u>3.685.048</u>
Egenkapital	7	<u>5.693.680</u>	<u>4.885.048</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>25.000</u>	<u>46.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>25.000</u>	<u>46.000</u>
Andre kreditinstitutter		557.791	717.556
Leasingforpligtelser		<u>270.259</u>	<u>384.883</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>828.050</u>	<u>1.102.439</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	817.000	852.900
Kreditinstitutter		3.471.337	3.547.635
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.525.810	4.150.443
Gæld til tilknyttede virksomheder		128.580	0
Selskabsskat		270.140	168.678
Anden gæld		<u>873.961</u>	<u>790.150</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.086.828</u>	<u>9.509.806</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.914.878</u>	<u>10.612.245</u>
Passiver i alt		<u>15.633.558</u>	<u>15.543.293</u>
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Usikkerhed ved indregning og måling	11		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		808.633	562.575
Reguleringer	12	681.945	759.787
Ændring i driftskapital	13	-898.382	-608.149
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		592.196	714.213
Renteindbetalinger og lignende		184.085	194.314
Renteudbetalinger og lignende		-347.558	-450.659
Pengestrømme fra ordinær drift		428.723	457.868
Betalt selskabsskat		-168.756	20.600
Pengestrømme fra driftsaktivitet		259.967	478.468
Køb af materielle anlægsaktiver		-78.481	-527.166
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-78.481	-527.166
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-234.964	0
Nedbringelse af leasingforpligtelser		-151.624	-223.651
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		0	-20.013
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		0	78.042
Indgåelse af leasingforpligtelser		0	340.000
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		128.580	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-258.008	174.378
Ændring i likvider		-76.522	125.680
Likvide beholdninger		258.837	135.467
Værdipapirer		9.510	7.200
Likvider 1. januar 2015		268.347	142.667
Likvider 31. december 2015		191.825	268.347

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015 (Fortsat)

	Koncern	
	<u>Note</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	180.735	258.837
Værdipapirer	11.090	9.510
Likvider 31. december 2015	<u>191.825</u>	<u>268.347</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.548.868	4.207.397
Andre omkostninger til social sikring	153.777	134.059
Andre personaleomkostninger	99.426	81.406
	<u>4.802.071</u>	<u>4.422.862</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	305.803	263.339
Gevinst og tab ved afhændelse	0	76.322
	<u>305.803</u>	<u>339.661</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	269.254	244.446
Småanskaffelser	36.549	18.893
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	0	76.322
	<u>305.803</u>	<u>339.661</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.556	1.114
Andre finansielle indtægter	180.110	188.060
Kursreguleringer	0	7.454
	<u>185.666</u>	<u>196.628</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	270.218	168.678
Årets udskudte skat	-21.000	14.000
	<u>249.218</u>	<u>182.678</u>
 Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 23.5%/24.5% skat af årets resultat før skat	248.595	182.587
 Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	2.795	1.638
Regulering af hensættelse til udskudt skat som følge af ændring i skatteprocenten	-1.647	-1.949
Afrundinger	-525	402
	<u>249.218</u>	<u>182.678</u>
 5 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015		1.836.677
Tilgang i årets løb		<u>78.480</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>1.915.157</u>
 Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		831.361
Årets afskrivninger		<u>269.254</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>1.100.615</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>814.542</u>
 Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver		<u>481.679</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
6 Tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender fra salg forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>725.000</u>	<u>600.000</u>

7 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	1.200.000	3.685.047	4.885.047
Årets resultat	<u>0</u>	<u>808.633</u>	<u>808.633</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>1.200.000</u>	<u>4.493.680</u>	<u>5.693.680</u>

Selskabskapitalen består af 1.200 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

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

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. januar 2015</u>	<u>Gæld</u> <u>31. december</u> <u>2015</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Andre kreditinstitutter	876.456	717.791	160.000	0
Leasingforpligtelser	578.883	427.259	157.000	0
Anden gæld	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.955.339</u>	<u>1.645.050</u>	<u>817.000</u>	<u>0</u>

9 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet hæfter for sædvanlig garantiforpligtelse på solgte varer samt produktansvar.

Noter til årsrapporten

9 Eventualposter mv. (Fortsat)

Selskabet har overfor Sydjydsk Industriteknik i Vejen ApS og Ejendomsanpartsselskabet Vinkelvej 10, Vejen' pengeinstitut stillet sikkerhed i form af skadesløsbreve og ejerpantebreve i køretøjer og virksomhedspant, i alt nom. 5,2 mio. kr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået lejekontrakt med 6 måneders opsigelse. Den årlige leje udgør ca. 380 tkr.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af varelager og varedebitorer efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant).

Til sikkerhed for pengelån er der givet transport i tilgodehavende leverandørbonus.

11 Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af tilgodehavender fra salg er behæftet med risici, idet indgåede afdragsordninger, forventninger til betalingsplaner og -evner hos kunder, kan blive påvirket af andre eksterne forhold, ligesom anlagte forudsætninger og skøn er behæftet med naturlig usikkerhed. Det er ledelsens vurdering, at der er foretaget de fornødne nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Værdien af lageret er udtryk for bruttolager nedskrevet for ukurans med hensyn til teknisk og økonomisk forældelse. Den foretagne nedskrivning beror væsentligt på skøn, hvilket implicit er behæftet med iboende risiko. Det er ledelsens vurdering, at de varenumre, der er nedskrevet til lavere nettorealiseringsværdi, kan afsættes til den nedskrevne værdi.

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-185.666	-196.628
Finansielle omkostninger	349.139	452.969
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	269.254	320.768
Skat af årets resultat	249.218	182.678
	<u>681.945</u>	<u>759.787</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-467.940	-827.474
Ændring i tilgodehavender	128.985	-194.174
Ændring i leverandører mv.	-559.427	413.499
	<u>-898.382</u>	<u>-608.149</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Villemann

statsautoriseret revisor

På vegne af: Andersen & Villemann Øst Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33948794-RID:12466187

IP: 152.115.86.124

30-05-2016 kl. 18:19:24 UTC

NEM ID 

Brian Thaysen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-010138579772

IP: 188.181.17.110

31-05-2016 kl. 14:29:12 UTC

NEM ID 

Connie Agnethe Thomsen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-254476260474

IP: 62.199.149.131

01-06-2016 kl. 15:35:24 UTC

NEM ID 

Erik Nymann

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-012511288433

IP: 83.91.109.110

02-06-2016 kl. 06:11:53 UTC

NEM ID 

Bjarne Fjord Thomsen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-185874000159

IP: 62.199.149.131

02-06-2016 kl. 07:13:23 UTC

NEM ID 

Bjarne Fjord Thomsen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-185874000159

IP: 62.199.149.131

02-06-2016 kl. 07:13:23 UTC

NEM ID 

Palle Fjord Thomsen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-488476526205

IP: 95.154.25.15

02-06-2016 kl. 19:01:15 UTC

NEM ID 

Palle Fjord Thomsen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-488476526205

IP: 95.154.25.15

02-06-2016 kl. 19:01:15 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DS8BI-Z5CN3-FHB2G-T6PW2-BBFEA-SXLNN

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>