

Bakkegård A/S
Foldingbrovej 43, 6650 Brørup

Årsrapport for
1. maj 2015 - 30. april 2016

CVR-nr. 76 76 91 17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juni 2016.

Bent Gissel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Hovedtal og nøgletal
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Pengestrømsopgørelse
- 16 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Bakkegård A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brørup, den 6. juni 2016

Direktion

Bent Gissel
Direktør

Bestyrelse

Else Gissel
Formand

Bent Gissel

Oluf Gissel

Harry Haahr Christensen

Susanne Gissel Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Bakkegård A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bakkegård A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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.

Vejen, den 6. juni 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Henrik Esmann
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bakkegård A/S Foldingbrovej 43 6650 Brørup CVR-nr.: 76 76 91 17 Stiftet: 18. december 1984 Hjemsted: Vejen Regnskabsår: 1. maj - 30. april 32. regnskabsår
Bestyrelse	Else Gissel, Foldingbrovej 43, Nørbølling, 6650 Brørup, Formand Bent Gissel, Foldingbrovej 43, Nørbølling, 6650 Brørup Oluf Gissel, Tingvej 14, Nørbølling, 6650 Brørup Harry Haahr Christensen, Olafsvej 14, 7080 Børkop Susanne Gissel Christensen, Landbovænget 39, 6650 Brørup
Direktion	Bent Gissel, Foldingbrovej 43, Nørbølling, 6650 Brørup, Direktør
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Torvegade 16 6600 Vejen
Bankforbindelse	Danske Bank
Modervirksomhed	Gissel Holding Brørup ApS
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 6. juni 2016, kl. 15.00, på selskabets adresse.

Hovedtal og nøgletal

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	7.566	6.353	8.188	7.276	8.965
Resultat af ordinær primær drift	1.743	392	1.749	265	2.120
Finansielle poster, netto	-249	-288	-285	-99	-115
Årets resultat	1.179	129	1.289	127	1.488
Balance:					
Balancesum	16.348	18.130	18.747	19.071	17.500
Egenkapital	10.374	9.195	9.366	8.677	9.625
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-276	3.580	2.912	5.366	3.447
Investeringsaktivitet	-439	-2.257	-1.547	-4.885	-1.523
Finansieringsaktivitet	-629	-1.270	580	-2.000	-1.442
Pengestrømme i alt	-1.344	53	1.945	-1.519	482
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	8	8	9	9	9
Nøgletal i %: *)					
Likviditetsgrad	90,7	54,5	53,6	38,9	67,5
Soliditetsgrad	63,5	50,7	50,0	45,5	55,0
Egenkapitalforrentning	12,0	1,4	14,3	1,4	15,1

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i specialopgaver indenfor entreprenørbranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 7.566.141 kr. mod 6.352.849 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.179.156 kr. mod 128.866 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat under de givne omstændigheder for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes de samme tendenser og en endnu større konkurrence. Det forventes dog, at resultatet vil være på niveau med indeværende års resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bakkegård A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetilæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Bakkegård A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

De ændrede skatteprocenter har medført en ændring i den udskudte skat på 0 kr. og påvirker positivt årets skat med 0 kr.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Likvide midler omfatter beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelige risiko for værdiændringer.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	7.566.141	6.352.849
1 Personaleomkostninger	-3.105.907	-3.219.649
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.523.633	-2.741.694
Andre driftsomkostninger	-193.397	0
Driftsresultat	1.743.204	391.506
Andre finansielle indtægter	0	-83
2 Andre finansielle omkostninger	-249.039	-287.940
Resultat før skat	1.494.165	103.483
3 Skat af årets resultat	-315.009	25.383
Årets resultat	1.179.156	128.866
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	300.000
Overføres til overført resultat	1.179.156	0
Disponeret fra overført resultat	0	-171.134
Disponeret i alt	1.179.156	128.866

Balance 30. april

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Produktionsanlæg og maskiner	12.394.562	14.114.958
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>82.256</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.394.562</u>	<u>14.197.214</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>12.394.562</u>	<u>14.197.214</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>1.252.193</u>	<u>729.742</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.252.193</u>	<u>729.742</u>
5	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.229.039	1.340.747
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	609.116
	Andre tilgodehavender	88.478	106.348
	Periodeafgrænsningsposter	<u>374.915</u>	<u>356.483</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.692.432</u>	<u>2.412.694</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.292</u>	<u>790.801</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.953.917</u>	<u>3.933.237</u>
	Aktiver i alt	<u>16.348.479</u>	<u>18.130.451</u>

Balance 30. april

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u></u>	<u></u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
8 Reserve for opskrivninger	337.500	337.500
9 Overført resultat	9.536.665	8.357.509
Egenkapital i alt	<u>10.374.165</u>	<u>9.195.009</u>
Hensatte forpligtelser		
10 Hensættelser til udskudt skat	1.616.435	1.392.385
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.616.435</u>	<u>1.392.385</u>
Gældsforpligtelser		
11 Gæld til tilknyttede virksomheder	0	328.649
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	328.649
Gæld til pengeinstitutter	562.198	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	692.824	493.952
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.054.602	5.628.827
12 Selskabsskat	138.437	47.478
Anden gæld	909.818	744.151
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.357.879	7.214.408
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.357.879</u>	<u>7.543.057</u>
Passiver i alt	<u>16.348.479</u>	<u>18.130.451</u>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualposter		
15 Nærtstående parter		

Pengestrømsopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	1.179.156	128.866
16 Reguleringer	2.805.309	2.823.462
17 Ændring i driftskapital	-4.011.875	1.174.730
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-27.410	4.127.058
Renteindbetalinger og lignende	1	-82
Renteudbetalinger og lignende	-249.039	-287.940
Pengestrøm fra ordinær drift	-276.448	3.839.036
Betalt selskabsskat	0	-259.238
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-276.448	3.579.798
Køb af materielle anlægsaktiver	-774.684	-3.015.903
Salg af materielle anlægsaktiver	336.074	758.931
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-438.610	-2.256.972
Afdrag på langfristet gæld	-328.649	-669.973
Udbetalt udbytte	-300.000	-600.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-628.649	-1.269.973
Ændring i likvider	-1.343.707	52.853
Likvider primo	790.801	737.948
Likvider ultimo	-552.906	790.801
Likvider		
Likvide beholdninger	9.292	790.801
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-562.198	0
Likvider ultimo	-552.906	790.801

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	2.546.439	2.647.667
Pensioner	299.063	311.115
Andre omkostninger til social sikring	28.551	30.179
Personalemkostninger i øvrigt	<u>231.854</u>	<u>230.688</u>
	<u>3.105.907</u>	<u>3.219.649</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	247.322	287.247
Andre rentekomkostninger	<u>1.717</u>	<u>693</u>
	<u>249.039</u>	<u>287.940</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	90.959	47.478
Udskudt skat af årets resultat	<u>224.050</u>	<u>-72.861</u>
	<u>315.009</u>	<u>-25.383</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	36.156.886	946.632
Tilgang	774.684	0
Afgang	-2.089.984	-946.632
Kostpris ultimo	34.841.586	0
Opskrivninger primo	450.000	0
Opskrivninger ultimo	450.000	0
Af- og nedskrivninger primo	22.491.928	864.376
Årets afskrivninger	2.444.182	36.181
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-2.039.086	-900.557
Af- og nedskrivninger ultimo	22.897.024	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.394.562	0

30/4 2016

30/4 2015

5. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.229.039	1.550.747
Hensættelse til tab på tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	-210.000
	2.229.039	1.340.747

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	0	609.116
Modtagne acotobetalinge	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	0	609.116

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
8. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger primo	337.500	337.500
	337.500	337.500
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	8.357.509	8.528.643
Årets overførte overskud eller tab	1.179.156	-171.134
	9.536.665	8.357.509
10. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	1.392.385	1.465.246
Udskudt skat af årets resultat	224.050	-72.861
	1.616.435	1.392.385
11. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Maskinlån Gissel Holding Brørup ApS	0	998.623
	0	998.623
Heraf forfalder inden for 1 år	0	-669.974
	0	328.649
12. Skyldig selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	47.478	259.238
Betalt selskabsskat vedr. forrige år	0	-259.238
Beregnet selskabsskat indeværende år	90.959	47.478
	138.437	47.478
13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

Noter

14. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnet udskudt skatteaktiv af forhøjet skattemæssigt afskrivningsgrundlag på foretagne nyanskaffelser i perioden 30. maj 2012 - 31. december 2013. Det udskudte skatteaktiv udgør i alt 62 t.kr.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gissel Holding Brørup ApS, CVR-nr. 20841877 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

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

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

15. Nærtstående parter

Ejerforhold

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

Gissel Holding Brørup ApS, Foldingbrovej 43, Nørbølling, 6650 Brørup

16. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2.241.261	2.560.822
Andre finansielle indtægter	0	83
Andre finansielle omkostninger	249.039	287.940
Skat af årets resultat	315.009	-25.383
	2.805.309	2.823.462

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
17. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-522.451	292.258
Ændring i tilgodehavender	-279.738	73.701
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-3.209.686	808.771
	<u>-4.011.875</u>	<u>1.174.730</u>