

Haaning A/S
Næssundvej 213, 7980 Vils

CVR-nr. 77 10 32 28

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. december 2016.

Elvin Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Haaning 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vils, den 3. december 2016

Direktion

Ole Larsen
Direktør

Bestyrelse

Elvin Kristensen
formand

Finn Bjerregaard Bjerg

Martin Dommerby Kristiansen

Ole Larsen

Erling Bruun Vestergaard

Preben Thøgersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Haaning A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Haaning A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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.

Thisted, den 3. december 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Haaning A/S Næssundvej 213 7980 Vils CVR-nr.: 77 10 32 28 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Elvin Kristensen, formand Finn Bjerregaard Bjerg Martin Dommerby Kristiansen Ole Larsen Erling Bruun Vestergaard Preben Thøgersen
Direktion	Ole Larsen, Direktør
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Modervirksomhed	Haaning Holding af 2013 ApS. Ultimativ modervirksomhed er Silverstone Invest ApS.
Dattervirksomhed	Skovgade 28 ApS, 7980, Vils

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i fremstilling og salg af diske og specialinventar til hoteller, receptioner, butikker og storkøkkener m.v.

Herudover fremstilles pavilloner, salgsvogne og food trucks primært til anvendelse indenfor food branchen (Street Food etc.)

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 124.829 mod 1.160.174 sidste år. Udviklingen i regnskabsåret har været dårligere end forventet og ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Haaning A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

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 finansiell post.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpemidler, 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 eksklusiv 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 kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

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

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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 med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år. Det er ledelsens vurdering, at de erhvervede rettigheder mindst vil medføre positive fordele for selskabet i 7 år.

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.

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

Bygninger	25-30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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 og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

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 og direkte løn.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

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

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 Haaning A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	10.182.864	12.533.760
1 Personaleomkostninger	-9.109.709	-10.081.064
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-784.813	-876.924
Driftsresultat	288.342	1.575.772
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-58.909	-2.848
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	24.468	0
Andre finansielle indtægter	4.109	25.496
2 Øvrige finansielle omkostninger	-83.106	-106.352
Resultat før skat	174.904	1.492.068
3 Skat af årets resultat	-50.075	-331.894
Årets resultat	124.829	1.160.174
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	600.000	1.300.000
Disponeret fra overført resultat	-475.171	-139.826
Disponeret i alt	124.829	1.160.174

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	16.426	21.426
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>16.426</u>	<u>21.426</u>
5 Grunde og bygninger	5.293.225	5.487.635
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.478.865	1.739.862
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.772.090</u>	<u>7.227.497</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	274.424	70.628
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	500.000	0
Andre tilgodehavender	355.750	355.750
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.130.174</u>	<u>426.378</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>7.918.690</u>	<u>7.675.301</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	1.099.491	1.142.048
Varer under fremstilling	669.075	483.537
Fremstillede varer og handelsvarer	1.276.309	1.151.962
Forudbetalinger for varer	0	202.506
Varebeholdninger i alt	<u>3.044.875</u>	<u>2.980.053</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.583.667	2.966.310
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.127.078	1.289.374
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	204.383	1.754.697
Andre tilgodehavender	0	7.376
Periodeafgrænsningsposter	75.744	72.779
Tilgodehavender i alt	<u>3.990.872</u>	<u>6.090.536</u>
Likvide beholdninger	11.578	7.498
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.047.325</u>	<u>9.078.087</u>
Aktiver i alt	<u>14.966.015</u>	<u>16.753.388</u>

Balance 30. september

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	662.000	662.000
Overført resultat	5.825.388	6.300.559
Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	1.300.000
Egenkapital i alt	<u>7.087.388</u>	<u>8.262.559</u>
Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	716.882	687.309
Hensatte forpligtelser i alt	<u>716.882</u>	<u>687.309</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	2.396.656	2.546.978
Leasingforpligtelser	747.756	886.426
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.144.412</u>	<u>3.433.404</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	535.238	476.456
Gæld til pengeinstitutter	257.907	217.664
Modtagne forudbetalinger fra kunder	20.000	150.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.404.289	1.565.789
Gæld til tilknyttede virksomheder	91.008	78.119
Anden gæld	1.708.891	1.882.088
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.017.333</u>	<u>4.370.116</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.161.745</u>	<u>7.803.520</u>
Passiver i alt	<u>14.966.015</u>	<u>16.753.388</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2014/15	662.000	6.440.385	599.400	7.701.785
Udloddet udbytte	0	0	-599.400	-599.400
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-139.826</u>	<u>1.300.000</u>	<u>1.160.174</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	662.000	6.300.559	1.300.000	8.262.559
Udloddet udbytte	0	0	-1.300.000	-1.300.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-475.171</u>	<u>600.000</u>	<u>124.829</u>
	<u>662.000</u>	<u>5.825.388</u>	<u>600.000</u>	<u>7.087.388</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	7.521.269	8.291.277
Pensioner	212.358	204.820
Andre omkostninger til social sikring	186.336	201.613
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>1.189.746</u>	<u>1.383.354</u>
	<u>9.109.709</u>	<u>10.081.064</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	1.358
Andre finansielle omkostninger	<u>83.106</u>	<u>104.994</u>
	<u>83.106</u>	<u>106.352</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	20.502	90.664
Årets regulering af udskudt skat	<u>29.573</u>	<u>241.230</u>
	<u>50.075</u>	<u>331.894</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2015		<u>100.000</u>
Kostpris 30. september 2016		<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		78.574
Årets afskrivninger		<u>5.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016		<u>83.574</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		<u>16.426</u>

Noter
5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2015	8.002.136	5.156.551
Tilgang	35.656	347.446
Afgang	0	-638.103
Kostpris 30. september 2016	<u>8.037.792</u>	<u>4.865.894</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	2.514.501	3.416.689
Årets afskrivninger	230.066	543.487
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-573.147
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>2.744.567</u>	<u>3.387.029</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>5.293.225</u>	<u>1.478.865</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>961.672</u>

30/9 2016
30/9 2015
6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kostpris 1. oktober 2015	289.294	289.294
Tilgang i årets løb	429.372	0
Afgang i årets løb	-239.555	0
Kostpris 30. september 2016	<u>479.111</u>	<u>289.294</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	-218.666	-215.818
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-58.909	-2.848
Årets tilbageførsler på afgang	72.888	0
Nedskrivninger 30. september 2016	<u>-204.687</u>	<u>-218.666</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>274.424</u>	<u>70.628</u>

Tilknyttet virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
Skovgade 28 ApS	7980, Vils	66,66 %

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	2.062.803	1.627.374
Modtagne acantobetalinge	<u>-935.725</u>	<u>-338.000</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>1.127.078</u>	<u>1.289.374</u>

8. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. oktober 2015	<u>662.000</u>	<u>662.000</u>
	<u>662.000</u>	<u>662.000</u>

Aktiekapitalen består af 662 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

9. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelser til udskudt skat 1. oktober 2015	716.882	446.079
Udskudt skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>241.230</u>
	<u>716.882</u>	<u>687.309</u>

10. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	151.414	1.819.210	2.548.070	2.695.876
Leasingforpligtelser	<u>383.824</u>	<u>0</u>	<u>1.131.580</u>	<u>1.213.984</u>
	<u>535.238</u>	<u>1.819.210</u>	<u>3.679.650</u>	<u>3.909.860</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.548 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 5.293 t.kr.

Der er stillet arbejdsgarantier på i alt t.kr. 108 pr. 30/9 2016.

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for pengeinstitut. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet endvidere stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 962 t.kr., jævnfør note 5, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2016 udgør 1.132 t.kr, hvoraf der er deponeret depositum med 356 t.kr. indregnet som tilgodehavende under finansielle anlægsaktiver.

Der er ydet lån til tilknyttet virksomhed t.kr. 500. Dette lån er ydet som ansvarlig lånekapital og træder således tilbage for det tilknyttede selskabs øvrige kreditorer.

12. Eventualposter

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 140 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 7 måneder og en samlet restleasingydelse på 107 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Silverstone Invest ApS som administrations-selskab 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.