

# **T.S. HUSE. AALBORG A/S**

Møgellosevej 43  
9310 Vodskov

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/12/2016**

---

**Preben Møgellose**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	12
-------------------------	----

Balance .....	13
---------------	----

Noter .....	15
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** T.S. HUSE. AALBORG A/S  
Møgelmosevej 43  
9310 Vodskov

CVR-nr: 77338411  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Nordjyske Bank  
Vodskovvej 43  
9310 Vodskov

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16, for TS Huse Aalborg A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftale. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Brønderslev, den 01/12/2016

## Direktion

Thorsten Emil Sørensen

## Bestyrelse

Thorsten Emil Sørensen

Jens Laurits Harken Svenningsen

Inger Lise Sørensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i T.S. HUSE. AALBORG A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for T.S. HUSE. AALBORG A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Brønderslev, 01/12/2016

Preben Møgelmoose  
Registreret Revisor

CVR: 10392942

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

...

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

.....

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som 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.**

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og ÷gevinst over løbetiden.

**Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.**

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ÷ nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger÷.



## **Finansielle indtægter og omkostninger**

**Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.**

**Finansielle poster omfatter udbytter, renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen mv.**

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.**

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.**

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

**Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:**

Driftsmidler 3 - 8 år

**Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr enhed indregnes som omkostninger i resultat-opgørelsen i anskaffelsesåret.**

## **Tilgodehavender**

**Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med**

## **nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.**

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Selskabsskat og udskudt skat**

**Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

**Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netto-realisation sværdi**

### 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24%.**

Hvor den samlede udskudte skat udgør et tilgodehavende medregnes beløbet i balancen under øvrige tilgodehavender.

## **Gældsforpligtelser**

**Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til**

**kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således af forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		4.134.886	3.786.880
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....		-612.952	-533.892
Ejendomsomkostninger .....		-1.974.133	-1.719.061
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>1.547.801</b>	<b>1.533.927</b>
Personaleomkostninger .....	1	-101.939	-77.973
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-22.516	-21.504
Andre driftsomkostninger .....		-366.348	-454.136
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.056.998</b>	<b>980.314</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-343.944	-365.554
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>713.054</b>	<b>614.760</b>
Skat af årets resultat .....	2	-142.748	-125.669
<b>Årets resultat .....</b>		<b>570.306</b>	<b>489.091</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		570.306	489.091
<b>I alt .....</b>		<b>570.306</b>	<b>489.091</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		18.796.926	18.372.146
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		39.488	60.992
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>18.836.414</b>	<b>18.433.138</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>18.836.414</b>	<b>18.433.138</b>
Andre tilgodehavender .....		659.646	303.587
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>659.646</b>	<b>303.587</b>
Likvide beholdninger .....		521.623	557.130
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.181.269</b>	<b>860.717</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>20.017.683</b>	<b>19.293.855</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overført resultat .....		7.483.018	6.912.712
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>7.983.018</b>	<b>7.412.712</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		5.653.917	5.805.248
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.653.917</b>	<b>5.805.248</b>
Gæld til banker .....		4.218.771	4.208.771
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.015.973	844.543
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		307.739	119.550
Skyldig selskabsskat .....		260.413	176.431
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		577.852	726.600
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.380.748</b>	<b>6.075.895</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>12.034.665</b>	<b>11.881.143</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>20.017.683</b>	<b>19.293.855</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	100255	74728
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1683	3245
	<u>101938</u>	<u>77973</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	136568	123045
Ændring af udskudt skat	6180	2624
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>142748</u>	<u>125669</u>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	16727556	xxx.xxx	749410
Tilgang	1644590	xxx.xxx	66500
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-12500
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>18372146</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>803410</b>
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-742418
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-21504
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-763922</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>18372146</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>39488</b>

### 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500000	xxx.xxx	6912712	xxx.xxx	7412712
Udloddet ordinært udbytte	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets resultat	0	xxx.xxx	570306	xxx.xxx	570306
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500000</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>7483018</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>7983018</b>

### 5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed på de nuværende vilkår, og at virksomhedens kunder stadig aftager produkter og tjenesteydelser. Der er inter der indikerer at disse forhold ikke skulle være til stede i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet, og årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.



## **6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Virksomheden har som sikkerhed overfor Nordjyske Bank A/S givet pant i ejendomme for kr. 6.600.000, endvidere har Nykredit til sikkerhed for lån , pant i ejendomme for kr. 5.234.045