

# Systemate A/S

Indkildevej 6 E, 9210 Aalborg SØ

CVR-nr. 78 09 88 13

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. maj 2016.

---

Mogens Bøgh Mortensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Systemate 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SØ, den 23. maj 2016

### Direktion

Viggo Jørgensen

### Bestyrelse

Mogens Bøgh Mortensen  
Formand

Carl Christian Kramer

Viggo Jørgensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i Systemate A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Systemate A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 23. maj 2016

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Steen Jensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Systemate A/S Indkildevej 6 E 9210 Aalborg SØ
	Telefon: 96314444 Telefax: 96314425 Hjemmeside: <a href="http://www.systemate.dk">www.systemate.dk</a>
	CVR-nr.: 78 09 88 13 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Mogens Bøgh Mortensen, Formand Carl Christian Kramer Viggo Jørgensen
<b>Direktion</b>	Viggo Jørgensen
<b>Revision</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel med serviceydelser og produkter inden for it-branchen samt anden dermer i forbindelse stående virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2015 har ikke levet op til forventningerne, og må dog karakteriseres som en stabilisering af udviklingen, hvilket har været meget tilfredsstillende.

Året 2015 har været præget af en god ordreindgang fra både eksisterende og nye kunder på Systemate's tillægsprodukter til AX og ikke mindst AX2012. Der har været og bliver fortsat lagt betydelige investeringer i produktudvikling af disse tillægsprodukter, idet de funktionsmæssigt er meget udbygget og udviklet i forhold til tilsvarende produkter på markedet. Tillægsprodukterne har på grund af deres højt udviklede funktionalitet kunnet åbne indgangen til nye kunder.

Året 2015 har på selve Microsoft Dynamics AX været præget af en tilfredsstillende ordreindgang på nye AX-projekter baseret på AX2012. I året har Systemate omlagt og opgraderet en del af de eksisterende kunder til AX2012, og herudover har Systemate også på AX2012 kunnet tiltrække flere nye kunder, som har ønsket at skifte fra anden partner til Systemate. Specielt har det været yderst tilfredsstillende, at denne udvikling har givet en tilgang af meget store koncerner som bevist på Systemate's styrke på Ax2012.

Systemate ser stadig AX2012 som værende platformen for det forventede boom i opgraderingsprojekter på Dynamics AX samt omlægningsprojekter fra XAL til AX. Teknologiske hindringer på ældre versioner gør det nødvendigt med opgradering.

Systemate har i året kunnet fastholde en højt kvalificeret og meget stabil og engageret medarbejderstab. Der er ved udgangen af regnskabsåret 22 ansatte.

### Den forventede udvikling

Det forventes, at markedet i 2016 vil være præget af pæn vækst og dermed sikre en betydelig forbedring i indtjeningen. Medarbejderstaben forventes ikke udbygget i 2016. Øget fokus på effektivitet i opgaveløsningen samt betydelig forbedring i ordreindgangen skal skabe grundlaget for den forventede vækst.

Kerneprodukterne i Systemate vil fortsat være Microsoft Dynamics AX samt XAL, og at disse produkter kan håndteres og supporteres over for vore kunder til opnåelse af størst mulig effektivitet og dermed lønsom investering.

Året 2016 forventes at blive året, hvor Systemate med den meget høje kompetence indenfor AX2012 samt den meget høje produktkvalitet i tillægsprodukter til AX2012 samt meget betydelige koncernreferencer, vil kunne tiltrække mange Ax2012 installationer og specielt meget store og komplekse koncerninstallationer. Her er det specielt Systemate's høje kompetence samt et velfungerende service- og supportsystem, der tiltrækker AX2012 installationer til Systemate.

## Ledelsesberetning

---

Det er en klar målsætning, at det know-how og den kompetence, som er opbygget inden for specielt produktion og logistik, Business-to-Business Integration (elektronisk samhandel), Business Intelligence (økonomiske analyser), Customer Self Service (SharePoint) og EDI, kompetencen inden for IT-strategisk rådgivning og –planlægning, samt den tekniske kompetence på IT-infrastruktur skal gennemgå en fortsat udvikling, så Systemate fortsat kan være helt i front som sparring- og samarbejdspartner på IT-området.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Systemate 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, 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 i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

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

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 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.

#### 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).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

##### **Udviklingsprojekter, patenter og licenser**

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

IT-software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. IT-software afskrives lineært over den forventede brugstid, 3 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### **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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 på en entreprisekontrakt 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.

### 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 Systemate A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>15.178.655</b>	<b>12.854</b>
1 Personaleomkostninger	-14.726.098	-13.978
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-333.940	-384
<b>Driftsresultat</b>	<b>118.617</b>	<b>-1.508</b>
Andre finansielle indtægter	735	4
2 Øvrige finansielle omkostninger	-157.392	-84
<b>Resultat før skat</b>	<b>-38.040</b>	<b>-1.588</b>
Skat af årets resultat	-12.092	351
<b>Årets resultat</b>	<b>-50.132</b>	<b>-1.237</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-50.132	-1.237
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-50.132</b>	<b>-1.237</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter,	2.781.282	1.187
3 Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	1.013.580	1.868
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>3.794.862</u>	<u>3.055</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.990	91
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>30.990</u>	<u>91</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.825.852</u></b>	<b><u>3.146</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.441.717	1.816
Igangværende arbejder for fremmed regning	606.845	284
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	51.814	52
Udsudte skatteaktiver	251.896	264
Andre tilgodehavender	48.837	22
Periodeafgrænsningsposter	76.366	245
Tilgodehavender i alt	<u>2.477.475</u>	<u>2.683</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.477.475</u></b>	<b><u>2.683</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.303.327</u></b>	<b><u>5.829</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	625.000	625
6 Overført resultat	-168.918	-119
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>456.082</u></b>	<b><u>506</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	1.294.763	1.308
Leverandører af varer og tjenesteydelser	510.443	889
Anden gæld	4.042.039	3.126
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.847.245</u>	<u>5.323</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.847.245</u></b>	<b><u>5.323</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.303.327</u></b>	<b><u>5.829</u></b>
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8 Eventualposter</b>		
<b>9 Nærtstående parter</b>		



## Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.	
<b>1. Personalemkostninger</b>			
Lønninger og gager	14.651.298	13.893	
Andre omkostninger til social sikring	74.800	85	
	<b>14.726.098</b>	<b>13.978</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	23	23	
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	157.392	84	
	<b>157.392</b>	<b>84</b>	
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>			
	<b>Færdiggjorte udviklingsprojekter, kr.</b>	<b>IT-software kr.</b>	<b>Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver kr.</b>
Kostpris 1. januar 2015	2.927.110	722.477	1.867.900
Tilgang	1.867.900	0	1.013.580
Afgang	0	-689.181	-1.867.900
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>4.795.010</b>	<b>33.296</b>	<b>1.013.580</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.740.040	722.477	0
Årets afskrivninger	273.688	0	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-689.181	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b>2.013.728</b>	<b>33.296</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>2.781.282</b>	<b>0</b>	<b>1.013.580</b>

## Noter

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>
	<u>                    </u>
Kostpris 1. januar 2015	4.794.389
Afgang	<u>-3.172.482</u>
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b><u>1.621.907</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	4.703.147
Årets afskrivninger	60.252
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-3.172.482</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b><u>1.590.917</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>30.990</u></b>

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>625.000</u>	<u>625</u>
	<b><u>625.000</u></b>	<b><u>625</u></b>

Aktiekapitalen består af 2 aktier á nominelt 100.000 kr., 2 aktier á nominelt kr. 50.000, 1 aktie á nominelt kr. 267.000 og 2 aktier á nominelt kr. 29.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

### 6. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2015	-118.786	1.118
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-50.132</u>	<u>-1.237</u>
	<b><u>-168.918</u></b>	<b><u>-119</u></b>

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, t.kr. 1.295, er der givet ejerpant på t.kr. 1.000 i driftsinventar, driftsmaterialer og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 31.

## Noter

---

### 8. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Aabrinken Holding ApS, CVR-nr. 25384989 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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 453 t.kr.

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

### 9. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

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

Aabrinken Holding ApS, Gl. Viborgvej 5, Guldbæk, 9230 Svenstrup

Mogens Bøgh Mortensen, Mosevej 7, 8410 Rønne