

Johannes Pedersen A/S
Hjulgagervej 2
8800 Viborg
CVR-nr. 82941312

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.03.2016

Dirigent

Navn: Henrik Heide Ottosen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 12 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 13 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 15 |
| Noter | 16 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Johannes Pedersen A/S
Hjulmagervej 2
8800 Viborg

CVR-nr.: 82941312
Hjemsted: Viborg
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Henrik Heide Ottosen
Steffen Lindhardt Nørgaard
Martin Bech J. Pedersen
Henning Aabrik
Niels Møller Jensen

Direktion

Bjarne Dahlby

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestervangsvej 6
Postboks 229
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Johannes Pedersen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 30.03.2016

Direktion

Bjarne Dahlby

Bestyrelse

Henrik Heide Ottosen

Steffen Lindhardt Nørgaard

Martin Bech J. Pedersen

Henning Aabrik

Niels Møller Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Johannes Pedersen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Johannes Pedersen A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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 for 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 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.

Viborg, den 30.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Allan Søborg Olsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

| | 2015 t.kr. | 2014 t.kr. | 2013 t.kr. | 2012 t.kr. | 2011 t.kr. |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Hoved- og nøgletal | | | | | |
| Hovedtal | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 46.425 | 50.678 | 31.424 | 14.722 | 22.184 |
| Driftsresultat | 11.221 | 14.131 | 3.295 | (4.825) | 2.102 |
| Resultat af finansielle poster | (223) | (386) | (940) | (997) | (837) |
| Årets resultat | 8.409 | 10.372 | 1.824 | (4.369) | 948 |
| Samlede aktiver | 61.973 | 52.566 | 57.854 | 35.754 | 27.094 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 1.640 | 2.347 | 3.446 | 4.400 | 2.646 |
| Egenkapital | 17.622 | 13.213 | 11.141 | 8.999 | 6.834 |
| Nøgletal | | | | | |
| Egenkapitalens forrentning (%) | 54,5 | 85,2 | 18,1 | (55,2) | 12,4 |
| Soliditetsgrad (%) | 28,4 | 25,1 | 19,3 | 25,2 | 25,2 |

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

| Nøgletal | Beregningsformel | Nøgletal udtryk |
|--------------------------------|--|---|
| Egenkapitalens forrentning (%) | $\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$ | Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden. |
| Soliditetsgrad (%) | $\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$ | Virksomhedens finansielle styrke. |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i produktion og montage af interiørdele til fællestransportsektoren, samt produktion af udstødninger til personbiler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Bruttofortjenesten er på 48.084 t.kr. mod 50.678 t.kr. i år 2014.

Resultatet af primær drift er på 11.221 t.kr. mod 14.131 t.kr. i år 2014.

Resultatet før skat er på 10.998 t.kr. mod 13.745 t.kr. i år 2014.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer en positiv, men lavere indtjening i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse. Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes ændringerne i de pågældende regnskabsposter.

Anvendt regnskabspraksis

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter i henhold til årsregnskabslovens §32 nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, en-ten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Immaterielle rettigheder mv.

Færdiggjorte udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Færdiggjorte udviklingsprojekter og erhvervede immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---------------------------------------|------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | 5 år |
| Erhvervede immaterielle anlægsaktiver | 3 år |

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Indirekte omkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte aktiv.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen med af- eller nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer samt varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger omfatter indirekte materialer og løn, omkostninger til vedligeholdelse af og af- og nedskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr. Finansieringsomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

I henhold til årsregnskabslovens § 86 er der undladt at udarbejde en pengestrømsopgørelse, da virksomheden indgår i et koncernregnskab, hvor der udarbejdes en samlet pengestrømsopgørelse.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> <u>t.kr.</u> | <u>2014</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 46.425 | 50.678 |
| Personaleomkostninger | 1 | (31.757) | (32.767) |
| Af- og nedskrivninger | | <u>(3.447)</u> | <u>(3.780)</u> |
| Driftsresultat | | 11.221 | 14.131 |
| Andre finansielle indtægter | | 66 | 120 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(289)</u> | <u>(506)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 10.998 | 13.745 |
| Skat af ordinært resultat | 2 | <u>(2.589)</u> | <u>(3.373)</u> |
| Årets resultat | | <u>8.409</u> | <u>10.372</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under gældsforpligtelser | | 4.000 | 8.300 |
| Overført resultat | | <u>4.409</u> | <u>2.072</u> |
| | | <u>8.409</u> | <u>10.372</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 t.kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 98 | 204 |
| Erhvervede immaterielle anlægsaktiver | | 161 | 152 |
| Goodwill | | 666 | 999 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 3 | <u>925</u> | <u>1.355</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 6.718 | 8.019 |
| Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | | 721 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>7.439</u> | <u>8.019</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>8.364</u> | <u>9.374</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 21.225 | 12.404 |
| Varer under fremstilling | | 13.540 | 12.465 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.772 | 2.459 |
| Forudbetalinger for varer | | 926 | 0 |
| Varebeholdninger | | <u>37.463</u> | <u>27.328</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 13.455 | 13.013 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 2.265 | 2.269 |
| Udskudt skat | 5 | 84 | 190 |
| Andre tilgodehavender | | 270 | 335 |
| Periodeafgrænsningsposter | 6 | 72 | 57 |
| Tilgodehavender | | <u>16.146</u> | <u>15.864</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>53.609</u> | <u>43.192</u> |
| Aktiver | | <u>61.973</u> | <u>52.566</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 t.kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital | 7 | 2.500 | 2.500 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>15.122</u> | <u>10.713</u> |
| Egenkapital | | <u>17.622</u> | <u>13.213</u> |
| | | | |
| Anden gæld | | <u>10.000</u> | <u>0</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>10.000</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 352 |
| Bankgæld | | 17.574 | 17.195 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.094 | 4.368 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 2.852 | 4.091 |
| Anden gæld | | 4.831 | 5.047 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | <u>4.000</u> | <u>8.300</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>34.351</u> | <u>39.353</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>44.351</u> | <u>39.353</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>61.973</u> | <u>52.566</u> |
| | | | |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 8 | | |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |
| Nærtstående parter med bestemmende indflydelse | 11 | | |
| Ejerforhold | 12 | | |
| Koncernforhold | 13 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksom- hedskapital t.kr. | Overført overskud el- ler under- skud t.kr. | I alt t.kr. |
|---------------------------|---|--|------------------------|
| Egenkapital primo | 2.500 | 10.713 | 13.213 |
| Årets resultat | 0 | 4.409 | 4.409 |
| Egenkapital ultimo | 2.500 | 15.122 | 17.622 |

Noter

| | 2015 | 2014 | |
|---|---------------------|---------------------|-----------------|
| | t.kr. | t.kr. | |
| 1. Personalemkostninger | | | |
| Gager og lønninger | 27.617 | 28.275 | |
| Pensioner | 3.561 | 3.868 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 579 | 624 | |
| | 31.757 | 32.767 | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 79 | 84 | |
| | | | |
| | Ledelses- | Ledelses- | |
| | vederlag | vederlag | |
| | 2015 | 2014 | |
| | t.kr. | t.kr. | |
| | | | |
| Samlet for ledelseskategorier | 1.256 | 1.181 | |
| | 1.256 | 1.181 | |
| | | | |
| | 2015 | 2014 | |
| | t.kr. | t.kr. | |
| 2. Skat af ordinært resultat | | | |
| Aktuel skat | 2.483 | 3.723 | |
| Ændring af udskudt skat | 106 | (350) | |
| | 2.589 | 3.373 | |
| | | | |
| | Færdig- | Erhvervede | Goodwill |
| | gjorte ud- | immateri- | t.kr. |
| | viklingspro- | elle anlægs- | |
| | jekter | aktiver | |
| | t.kr. | t.kr. | |
| 3. Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Kostpris primo | 533 | 289 | 1.664 |
| Tilgange | 0 | 76 | 0 |
| Kostpris ultimo | 533 | 365 | 1.664 |
| | | | |
| Af- og nedskrivninger primo | (329) | (137) | (665) |
| Årets afskrivninger | (106) | (67) | (333) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (435) | (204) | (998) |
| | | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 98 | 161 | 666 |

Noter

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar t.kr. | Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver t.kr. |
|---|--|---|
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | 78.503 | 0 |
| Overførsler | (133) | 0 |
| Tilgange | 1.640 | 721 |
| Kostpris ultimo | 80.010 | 721 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | (70.484) | 0 |
| Overførsler | 133 | 0 |
| Årets afskrivninger | (2.941) | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (73.292) | 0 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 6.718 | 721 |
| | 2015 | 2014 |
| | t.kr. | t.kr. |
| 5. Udskudt skat | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | (43) | (96) |
| Materielle anlægsaktiver | 596 | 686 |
| Varebeholdninger | (453) | (386) |
| Tilgodehavender | (16) | (14) |
| | 84 | 190 |
| | | |
| Primo | 190 | |
| Indregnet i resultatopgørelsen | (106) | |
| Ultimo | 84 | |
| | | |
| 6. Periodeafgrænsningsposter | | |
| Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. | | |
| | | Nominal værdi t.kr. |
| 7. Virksomhedskapital | Antal | |
| Aktier | 2.500 | 2.500 |
| | 2.500 | 2.500 |

Noter

| | <u>2015</u> <u>t.kr.</u> | <u>2014</u> <u>t.kr.</u> | <u>2013</u> <u>t.kr.</u> | <u>2012</u> <u>t.kr.</u> | <u>2011</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Bevægelser i virksomhedskapitalen | | | | | |
| Virksomhedskapital primo | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.000 | 2.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 0 | 0 | 500 | 0 |
| Virksomhedskapital ultimo | <u>2.500</u> | <u>2.500</u> | <u>2.500</u> | <u>2.500</u> | <u>2.000</u> |

| | <u>2015</u> <u>t.kr.</u> | <u>2014</u> <u>t.kr.</u> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb | <u>11</u> | <u>7</u> |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tilknyttede virksomheder frem til udløb | <u>589</u> | <u>196</u> |

9. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med J. P. Group Holding A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskabet og fra og med 1. juli 2012 ligeledes solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter sammen med søsterselskaber solidarisk over for pengeinstitutter for følgende engagement:

En samlet kredit omfattende driftskredit, anlægslån og lignende (heraf udnyttet i søsterselskaber, 54.418 t.kr.) udgør 97.121 t.kr. (2014: 87.098 t.kr.).

Selskabet hæfter sammen med koncernselskaber solidarisk over for realkreditinstitutter for realkreditlån med en samlet restgæld på 54.629 t.kr. (2014: 58.688 t.kr.).

11. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter:

J.P. Group Holding A/S, Viborg - ejer

Martin Bech Jacobsen Pedersen, Viborg – ultimativ ejer

Noter

12. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer ejer mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

J.P. Group Holding A/S, 8800 Viborg

13. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

J. P. Group Holding A/S, 8800 Viborg