

Anders Pedersen Maskin- & Specialfabrik A/S

Barrit Langgade 102

7150 Barrit

CVR-nr. 87 10 63 14

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26/02 2016

Henning Skovlund Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	12
Balance 31. december 2015	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anders Pedersen Maskin- & Specialfabrik A/S
Barrit Langgade 102
7150 Barrit
Hjemmeside: ap-maskinfabrik.dk

CVR-nr.: 87 10 63 14
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 30. juni 1979
Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Henning Skovlund Pedersen, formand
Jens Arild Pedersen
Inge Krog Pedersen

Direktion

Jens Arild Pedersen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank
Søndergade 18-20
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Anders Pedersen Maskin- & Specialfabrik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Barrit, den 26. februar 2016

Direktion

Jens Arild Pedersen
direktør

Bestyrelse

Henning Skovlund Pedersen
formand

Jens Arild Pedersen

Inge Krog Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Anders Pedersen Maskin- & Specialfabrik A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Anders Pedersen Maskin- & Specialfabrik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Horsens, den 26. februar 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 80 20 63

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive fabrikationsvirksomhed og handel inden for maskin- og jernindustrien.

Selskabets hovedaktivitet er fremstilling af og handel med løse sneglevindinger, transportsnegle, komplette snegletransportører og jordbor samt hertil hørende udstyr. Disse produkter sælges primært på det danske marked og sekundært på det skandinaviske og øvrige vesteuropæiske markeder. I de seneste år er der yderligere kommet en del østeuropæiske kunder til.

Endvidere udføres lønarbejde i form af flamme og plasmaskæring, CNC drejning, Varmebehandling af stål samt forskellige former for svejsning.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 111.136, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 9.246.476.

Årets resultat er kr. 760.901 mindre end året før, hvor overskuddet var kr. 649.765.

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer en positiv resultatudvikling i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anders Pedersen Maskin- & Specialfabrik A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg fra højere klasser..

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i danske kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25-50 år	0-25 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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 af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejet gennemsnits metode. Er nettorealiseringsværdien 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 samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til udskudt skat. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		9.344.669	9.825.095
Personaleomkostninger	1	<u>(8.350.401)</u>	<u>(7.903.470)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		994.268	1.921.625
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	(882.603)	(852.184)
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>(64.307)</u>
Resultat før finansielle poster		111.665	1.005.134
Finansielle indtægter	3	0	114
Finansielle omkostninger	4	<u>(257.468)</u>	<u>(176.607)</u>
Resultat før skat		(145.803)	828.641
Skat af årets resultat	5	<u>34.667</u>	<u>(178.876)</u>
Årets resultat		<u>(111.136)</u>	<u>649.765</u>
Foreslået udbytte		0	300.000
Overført resultat		<u>(111.136)</u>	<u>349.765</u>
		<u>(111.136)</u>	<u>649.765</u>

Balance 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		6.012.897	6.135.938
Produktionsanlæg og maskiner		2.201.018	2.618.756
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		607.992	676.281
Materielle anlægsaktiver	6	<u>8.821.907</u>	<u>9.430.975</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.821.907</u>	<u>9.430.975</u>
Råvarer og hjælpematerialer		2.752.200	3.208.114
Færdigvarer og handelsvarer		1.177.571	1.098.832
Varebeholdninger		<u>3.929.771</u>	<u>4.306.946</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.709.227	2.477.715
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	285.578	310.600
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	37.257
Andre tilgodehavender		112.371	8.000
Selskabsskat		48.383	37.289
Periodeafgrænsningsposter		59.522	66.240
Tilgodehavender		<u>2.215.081</u>	<u>2.937.101</u>
Likvide beholdninger		<u>42.716</u>	<u>272.560</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.187.568</u>	<u>7.516.607</u>
Aktiver i alt		<u>15.009.475</u>	<u>16.947.582</u>

Balance 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		8.746.476	8.857.612
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	300.000
Egenkapital	8	<u>9.246.476</u>	<u>9.657.612</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	524.283	510.567
Hensatte forpligtelser i alt		<u>524.283</u>	<u>510.567</u>
Banker		0	1.640.824
Gæld til realkreditinstitutter		1.795.947	1.762.562
Leasingforpligtelser		483.575	713.210
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>2.279.522</u>	<u>4.116.596</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	298.000	348.279
Banker		656.342	14.516
Leverandører af varer og tjenesteydelser		465.670	691.130
Anden gæld		1.539.182	1.343.741
Periodeafgrænsningsposter		0	6.821
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder		0	258.320
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.959.194</u>	<u>2.662.807</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.238.716</u>	<u>6.779.403</u>
Passiver i alt		<u>15.009.475</u>	<u>16.947.582</u>
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	8.857.612	300.000	9.657.612
Betalt ordinært udbytte	0	0	(300.000)	(300.000)
Årets resultat	0	(111.136)	0	(111.136)
Egenkapital 31. december 2015	500.000	8.746.476	0	9.246.476

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Årets resultat		(111.136)	649.765
Reguleringer	14	1.067.404	1.271.860
Ændring i driftskapital	15	815.161	858.092
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.771.429	2.779.717
Renteindbetalinger og lignende		0	114
Renteudbetalinger og lignende		(257.468)	(176.607)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		1.513.961	2.603.224
Køb af materielle anlægsaktiver		(273.535)	(743.439)
Salg af materielle anlægsaktiver		38.000	65.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(235.535)	(678.439)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		37.257	0
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		(1.887.353)	(399.606)
Betalt udbytte		(300.000)	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.150.096)	(399.606)
Ændring i likvider		(871.670)	1.525.179
Likvide beholdninger		272.560	11.214
Kassekredit		(14.516)	(1.278.349)
Likvider 1. januar 2015		258.044	(1.267.135)
Likvider 31. december 2015		(613.626)	258.044
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		42.716	272.560
Kassekredit		(656.342)	(14.516)
Likvider 31. december 2015		(613.626)	258.044

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.068.826	6.649.087
Pensioner	972.981	886.181
Andre omkostninger til social sikring	191.063	183.903
Andre personaleomkostninger	<u>117.531</u>	<u>184.299</u>
	<u>8.350.401</u>	<u>7.903.470</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>19</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>882.603</u>	<u>852.184</u>
	<u>882.603</u>	<u>852.184</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>114</u>
	<u>0</u>	<u>114</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	170.046	176.607
Kursreguleringer omkostninger	<u>87.422</u>	<u>0</u>
	<u>257.468</u>	<u>176.607</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	(48.383)	(37.289)
Årets udskudte skat	<u>13.716</u>	<u>216.165</u>
	<u>(34.667)</u>	<u>178.876</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Produktionsan-</u>	<u>Andre anlæg,</u>	<u>I alt</u>
	<u>ninger</u>	<u>læg og maski-</u>	<u>driftsmateriel</u>	
		<u>ner</u>	<u>og inventar</u>	
Kostpris 1. januar 2015	13.848.813	11.927.571	1.656.042	27.432.426
Tilgang i årets løb	95.391	38.629	139.515	273.535
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>(643.000)</u>	<u>(153.900)</u>	<u>(796.900)</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>13.944.204</u>	<u>11.323.200</u>	<u>1.641.657</u>	<u>26.909.061</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	7.712.875	9.308.815	979.761	18.001.451
Årets afskrivninger	218.432	456.367	207.804	882.603
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>(643.000)</u>	<u>(153.900)</u>	<u>(796.900)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>7.931.307</u>	<u>9.122.182</u>	<u>1.033.665</u>	<u>18.087.154</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>6.012.897</u>	<u>2.201.018</u>	<u>607.992</u>	<u>8.821.907</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>1.053.000</u>	<u>0</u>	

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
7 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	<u>285.578</u>	<u>310.600</u>
	<u>285.578</u>	<u>310.600</u>

8 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2015	<u>524.283</u>	<u>510.567</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2015	<u>524.283</u>	<u>510.567</u>
Immaterielle anlægsaktiver	17.592	19.133
Materielle anlægsaktiver	709.462	715.010
Skattemæssigt underskud	<u>(202.771)</u>	<u>(223.576)</u>
	<u>524.283</u>	<u>510.567</u>

Noter til årsrapporten

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	1.640.824	0	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	1.889.562	1.863.947	68.000	1.500.000
Leasingforpligtelser	934.489	713.575	230.000	0
	4.464.875	2.577.522	298.000	1.500.000

11 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet A P Holding Barrit ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.864, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 6.013.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 900 i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebreve for t.kr. 900 er i selskabets egen besiddelse.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 1.053, er finansieret ved finansiel leasing, hvor restleasingforpligtelsen p. 31. december 2015 udgør t.kr. 714.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler, med en restløbetid på 46 måneder. Den månedlige ydelse udgør t.kr. 1 og restleasingforpligtelsen udgør t.kr. 65.

Noter til årsrapporten

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

A P Barrit Holding ApS, Hedensted

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	0	(114)
Finansielle omkostninger	257.468	176.607
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	(38.000)	64.307
Af- og nedskrivninger	882.603	852.184
Skat af årets resultat	(34.667)	178.876
	<u>1.067.404</u>	<u>1.271.860</u>
15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	377.175	550.029
Ændring i tilgodehavender	733.146	(366.564)
Ændring i leverandører mv.	(295.160)	674.627
	<u>815.161</u>	<u>858.092</u>