

Gøtttsch Ejendomme A/S
Holkebjergvej 73
5250 Odense SV
CVR-nr. 89722128

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.12.2016

Dirigent

Navn: Tom Edwin Gøtttsch

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	13
Balance pr. 30.09.2016	14
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	16
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	17
Noter	18

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gøtttsch Ejendomme A/S
Holkebjergvej 73
5250 Odense SV

CVR-nr.: 89722128
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Telefon: 66 17 28 10
Telefax: 66 17 66 35
Hjemmeside: www.superkol.dk
E-mail: sko@superkol.dk

Bestyrelse

Jørn Uffe Bonnesen
Tom Edwin Gøtttsch
Jeanette Stenmann Gøtttsch
Rasmus Stenmann Gøtttsch
Morten Stenmann Gøtttsch
Jakob Stenmann Gøtttsch

Direktion

Tom Edwin Gøtttsch, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Gøtttsch Ejendomme 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. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13.12.2016

Direktion

Tom Edwin Gøtttsch
administrerende direktør

Bestyrelse

Jørn Uffe Bonnesen

Tom Edwin Gøtttsch

Jeanette Stenmann Gøtttsch

Rasmus Stenmann Gøtttsch

Morten Stenmann Gøtttsch

Jakob Stenmann Gøtttsch

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gøtttsch Ejendomme A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gøtttsch Ejendomme A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, 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 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. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 13.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Lars Bjerregaard Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	<u>2015/16</u> t.kr.	<u>2014/15</u> t.kr.	<u>2013/14</u> t.kr.	<u>2012/13</u> t.kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	16.971	23.286	32.559	45.825	49.376
Driftsresultat	16.159	1.262	6.304	11.304	16.914
Resultat af finansielle poster	(226)	252	35	(4)	(78)
Årets resultat	12.342	1.279	4.950	8.534	12.740
Samlede aktiver	37.809	45.064	56.157	56.253	81.818
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.739	440	1.428	4.048	1.758
Egenkapital	26.571	15.229	14.950	16.524	17.990
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	59,1	8,5	31,5	49,5	80,1
Soliditetsgrad (%)	70,3	33,8	26,6	29,4	22,0

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 aktivitet består udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 12.342 t.kr., der af ledelsen betegnes som værende tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Selskabet har i regnskabsåret 2015/16 frasolgt den aktivitet, der vedrører salg og reparation af frost- og køle-installationer.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende år, men dog på et lavere niveau end i indeværende år.

Særlige risici

Ledelsen vurderer, at der ikke foreligger usædvanlige forretningsmæssige eller finansielle risici.

Miljømæssige forhold

Ledelsen vurderer, at lovgivningens krav på miljøområdet overholdes. Ledelsen vurderer løbende selskabets miljøpåvirkning og gennemfører forbedringer på de områder, hvor det vurderes, at miljøpåvirkningen kan reduceres yderligere.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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 henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Andre driftsindtægter

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

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 såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

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.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af rentekomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med sit ultimative moderselskab og alle dette selskabs dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder 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 sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedspolition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Afskrivningsperioden for goodwill udgør 10 år.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Færdiggørelsesgraden for det enkelte projekt er normalt beregnet som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiel omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets virksomhedskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		16.970.952	23.285.940
Personaleomkostninger	1	(396.426)	(20.577.481)
Af- og nedskrivninger		<u>(415.886)</u>	<u>(1.446.248)</u>
Driftsresultat		16.158.640	1.262.211
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(240.255)	416.853
Andre finansielle indtægter		107.235	160.818
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(57.079)	(268.134)
Andre finansielle omkostninger		<u>(35.685)</u>	<u>(57.136)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		15.932.856	1.514.612
Skat af ordinært resultat	2	<u>(3.590.450)</u>	<u>(235.820)</u>
Årets resultat		<u>12.342.406</u>	<u>1.278.792</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(335.046)	416.853
Overført resultat		<u>11.677.452</u>	<u>(138.061)</u>
		<u>12.342.406</u>	<u>1.278.792</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	0	0
Grunde og bygninger		8.593.668	7.147.426
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		324.424	3.354.563
Materielle anlægsaktiver	4	8.918.092	10.501.989
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.099.131	1.459.107
Andre tilgodehavender		150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver	5	1.249.131	1.609.107
Anlægsaktiver		10.167.223	12.111.096
Råvarer og hjælpematerialer		0	3.901.245
Varebeholdninger		0	3.901.245
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.512	13.101.538
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	0	3.125.882
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.928.180	4.885.416
Andre tilgodehavender	7	9.383.973	250.869
Periodeafgrænsningsposter	8	0	61.453
Tilgodehavender		17.321.665	21.425.158
Likvide beholdninger		10.319.888	7.626.174
Omsætningsaktiver		27.641.553	32.952.577
Aktiver		37.808.776	45.063.673

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	9	1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		977.649	1.312.695
Overført overskud eller underskud		23.593.444	11.915.992
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
Egenkapital		<u>26.571.093</u>	<u>15.228.687</u>
Udskudt skat	10	619.963	731.256
Andre hensatte forpligtelser	11	0	670.000
Hensatte forpligtelser		<u>619.963</u>	<u>1.401.256</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.370.706	1.480.199
Finansielle leasingforpligtelser		0	48.708
Langfristede gældsforpligtelser	12	<u>1.370.706</u>	<u>1.528.907</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	105.800	153.652
Igangværende arbejder for fremmed regning	13	0	446.922
Leverandører af varer og tjenesteydelser		288.984	8.220.757
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.895.683	4.700.039
Skyldig selskabsskat		3.701.743	348.605
Anden gæld		254.804	13.034.848
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.247.014</u>	<u>26.904.823</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.617.720</u>	<u>28.433.730</u>
Passiver		<u>37.808.776</u>	<u>45.063.673</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	15		
Eventualforpligtelser	16		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	17		
Ejerforhold	18		
Koncernforhold	19		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis metode kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.
Egenkapital primo	1.000.000	1.312.695	11.915.992	1.000.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(1.000.000)
Årets resultat	0	(335.046)	11.677.452	1.000.000
Egenkapital ultimo	1.000.000	977.649	23.593.444	1.000.000
				I alt kr.
Egenkapital primo				15.228.687
Udbetalt ordinært udbytte				(1.000.000)
Årets resultat				12.342.406
Egenkapital ultimo				26.571.093

Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Driftsresultat		16.158.640	1.262.211
Af- og nedskrivninger		(15.439.114)	1.388.228
Ændringer i arbejdskapital	14	<u>(13.628.357)</u>	<u>(10.221.488)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		(12.908.831)	(7.571.049)
Modtagne finansielle indtægter		105.330	160.818
Betalte finansielle omkostninger		(90.859)	(325.270)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		<u>(348.605)</u>	<u>(1.560.286)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		(13.242.965)	(9.295.787)
Salg af immaterielle anlægsaktiver		14.855.000	0
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(1.739.188)	(440.044)
Salg af materielle anlægsaktiver		3.907.204	274.000
Køb af finansielle anlægsaktiver		0	(150.000)
Salg af finansielle anlægsaktiver		<u>119.721</u>	<u>0</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		17.142.737	(316.044)
Optagelse af lån		0	176.124
Afdrag på lån mv.		(206.058)	(180.376)
Udbetalt udbytte		<u>(1.000.000)</u>	<u>(1.000.000)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		(1.206.058)	(1.004.252)
Ændring i likvider		2.693.714	(10.616.083)
Likvider primo		<u>7.626.174</u>	<u>18.242.257</u>
Likvider ultimo		10.319.888	7.626.174

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	310.020	17.643.830
Pensioner	41.150	2.356.721
Andre omkostninger til social sikring	45.256	576.930
	396.426	20.577.481
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	41
	Ledelsesve-	Ledelsesve-
	derlag	derlag
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Samlet for ledelseskategorier	310.020	1.022.181
	310.020	1.022.181
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	3.701.743	348.605
Ændring af udskudt skat	(111.293)	(104.847)
Effekt af ændrede skattesatser	0	(7.938)
	3.590.450	235.820
		Goodwill
		kr.
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.031.985
Afgange		(1.031.985)
Kostpris ultimo		0
Af- og nedskrivninger primo		(1.031.985)
Tilbageførsel ved afgange		1.031.985
Af- og nedskrivninger ultimo		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo		0

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	12.055.477	7.409.325
Tilgange	1.739.188	0
Afgange	0	(6.713.065)
Kostpris ultimo	13.794.665	696.260
Af- og nedskrivninger primo	(4.908.051)	(4.054.762)
Årets afskrivninger	(292.946)	(122.940)
Tilbageførsel ved afgange	0	3.805.866
Af- og nedskrivninger ultimo	(5.200.997)	(371.836)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.593.668	324.424
	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre tilgodehavender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	146.412	150.000
Afgange	(24.930)	0
Kostpris ultimo	121.482	150.000
Opskrivninger primo	1.312.695	0
Andel af årets resultat	(240.255)	0
Tilbageførsel ved afgange	(94.791)	0
Opskrivninger ultimo	977.649	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.099.131	150.000
	Hjemsted	Ejerandel %
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:		
FinDan El-anlæg A/S	København	A/S 33,3

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	4.043.650
Foretagne acontofaktureringer	0	(917.768)
	<u>0</u>	<u>3.125.882</u>

Der henvises til note 13 for specifikation af fordelingen mellem aktiver og passiver.

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
7. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	9.383.973	250.869
	<u>9.383.973</u>	<u>250.869</u>

Heraf langfristet 7.000 t.kr. (2014/15, 116 t.kr.).

8. Periodeafgrænsningsposter

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

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominal</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
9. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	50	10.000	500.000
Ordinære aktier	500	1.000	500.000
	<u>550</u>		<u>1.000.000</u>

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
10. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	639.148	668.516
Tilgodehavender	(8.800)	63.228
Hensatte forpligtelser	0	10.648
Gældsforpligtelser	<u>(10.385)</u>	<u>(11.136)</u>
	<u>619.963</u>	<u>731.256</u>

Bevægelser i året

Primo	731.256
Indregnet i resultatopgørelsen	<u>(111.293)</u>
Ultimo	<u>619.963</u>

11. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

	<u>Forfald inden</u> <u>for 12 måneder</u> <u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>Forfald inden</u> <u>for 12 måneder</u> <u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Forfald efter</u> <u>12 måneder</u> <u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>Restgæld ef-</u> <u>ter 5 år</u> <u>kr.</u>
12. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	105.800	104.944	1.370.706	918.150
Finansielle leasingforpligtelser	<u>0</u>	<u>48.708</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>105.800</u>	<u>153.652</u>	<u>1.370.706</u>	<u>918.150</u>

13. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
Salgsværdi af udførte arbejder	0	4.043.650
Foretagne acontofaktureringer	<u>0</u>	<u>(1.364.690)</u>
	<u>0</u>	<u>2.678.960</u>

Noter

Nettoværdien er indregnet er således i balancen:

Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiv)	0	3.125.882
Igangværende arbejder for fremmed regning (passiv)	<u>0</u>	<u>(446.922)</u>
	0	2.678.960

14. Ændring i arbejdskapital

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Ændring i varebeholdninger	3.901.245	606.849
Ændring i tilgodehavender	4.127.466	1.911.732
Ændring i leverandørgæld mv.	(20.987.068)	(12.324.069)
Andre ændringer	<u>(670.000)</u>	<u>(416.000)</u>
	<u>(13.628.357)</u>	<u>(10.221.488)</u>

15. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
	0	552.292

Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser består af servicekontrakter på selskabets varebiler.

16. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Super Køl Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013/14 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

17. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.650 t.kr. i ejendommen Holkebjergvej 73, 5250 Odense SV. Den regnskabsmæssige værdi af ejendomme udgør 8.594 t.kr.

Selskabet har afgivet arbejdsgarantier for 0 t.kr. (2014/15, 618 t.kr.).

Noter

18. Ejerforhold

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

Gøtttsch Holding ApS, Holkebjergvej 73, 5250 Odense SV, CVR-nr. 34 69 41 92

19. Koncernforhold

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

Super Køl Holding ApS, Odense