

NKI Kloak- og Industriservice A/S

CVR-nr. 14744673

Lundeborgvej 12

9220 Aalborg Ø

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.12.2016

Dirigent

Navn: Jeanett Barnes Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	13
Balance pr. 30.06.2016	14
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	16
Noter	17

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

NKI Kloak- og Industriservice A/S
Lundeborgvej 12
9220 Aalborg Ø

CVR-nr.: 14744673

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Telefon: 70108000

Telefax: 98153824

Hjemmeside: www.nki.as

E-mail: nki@nki.as

Bestyrelse

Anker Otto Meyer Jensen, formand

Lykke Meyer Jensen

Helle Meyer Jensen

Direktion

Lykke Meyer Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for NKI Kloak- og Industriservice 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. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15.12.2016

Direktion

Lykke Meyer Jensen

Bestyrelse

Anker Otto Meyer Jensen
formand

Lykke Meyer Jensen

Helle Meyer Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i NKI Kloak- og Industriservice A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NKI Kloak- og Industriservice A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, 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. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er i strid med selskabsloven ydet lån til en person som pr. 1. januar 2012 var kapitalejer og direktør. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

København, den 15.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Holm Christensen
statsautoriseret revisor

Henrik Agner Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

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</u> t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	31.340	39.093	38.980	56.699	54.010
Driftsresultat	(4.513)	2.542	2.793	(5.860)	(12.587)
Resultat af finansielle poster	(1.695)	(1.731)	(1.280)	(4.537)	(5.137)
Årets resultat	(9.389)	718	1.513	(8.382)	(13.652)
Samlede aktiver	40.059	54.389	57.856	67.408	92.715
Investeringer i materielle anlægsaktiver	57	6.488	686	1.606	10.773
Egenkapital	(3.357)	6.210	5.465	4.074	(6.066)
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	58	62	62	83	111
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	(658,2)	12,3	31,7	841,6	(1.113,5)
Soliditetsgrad (%)	(8,4)	11,4	9,4	6,0	(6,5)
Afkastningsgrad	(10,0)	4,6	4,8	(8,7)	(13,6)

Regnskabsåret 2012/13 omfatter 18 måneder grundet omlægning af regnskabsår. Hoved- og nøgletal er ikke tilpasset i forhold til denne omlægning.

Hoved- og nøgletal for 2012/13 er ændret som følge af korrektion af fundamentale fejl i årsrapporten 2012/13.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i kloakvedligeholdelse, håndtering af flydende affald og hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets har i indeværende år realiseret et underskud på (9.389) t.kr. Selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på (3.357) t.kr.

Årets resultat er påvirket negativt af nedskrivning på skatteaktiv med (3.131) t.kr. samt nedskrivning af materielle anlægsaktiver med (2.400) t.kr.

Forventet udvikling

Ledelsen har iværksat omstrukturering af selskabets aktivitet, som forventes, at have positiv indflydelse på indtjeningen for regnskabsåret 2016/17.

Særlige risici

Selskabet har ikke påtaget sig særlige risici udover sædvanlige forretningsmæssige risici.

Miljømæssige forhold

Selskabet er miljøbevidst og har løbende fokus på at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedens drift og derfor ISO 14001-certificeret.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har indflydelse på bedømmelse 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Afledte finansielle instrumenter

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

Anvendt regnskabspraksis

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 de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

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

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske dattervirksomheder eller associerede virksomheder, indregnes direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af materialer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger 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 moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler 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 klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige afskrivninger.

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

Grunde og bygninger	30-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	4-6 år

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Varebeholdninger

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning 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 beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til bortskaffelse af affald.

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 en forventet forfaldstid, der ligger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Pengestrømsopgørelsen

Der indgår ikke en pengestrømsopgørelse i årsrapporten, da denne er udarbejdet på koncernniveau.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
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.
Afkastningsgrad (%)	$\frac{\text{Driftsresultat} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens evne til at generere overskud ud fra den samlede kapital.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		31.339.520	39.093
Personaleomkostninger	1	(27.291.281)	(29.945)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(8.561.211)</u>	<u>(6.606)</u>
Driftsresultat		(4.512.972)	2.542
Andre finansielle indtægter	3	66.551	71
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(1.761.582)</u>	<u>(1.802)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(6.208.003)	811
Skat af ordinært resultat	5	<u>(3.181.022)</u>	<u>(93)</u>
Årets resultat		<u>(9.389.025)</u>	<u>718</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(9.389.025)</u>	<u>718</u>
		<u>(9.389.025)</u>	<u>718</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		12.183.665	15.047
Produktionsanlæg og maskiner		17.492.391	23.724
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		56.797	115
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>29.732.853</u>	<u>38.886</u>
Deposita		141.700	162
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>3.131</u>
Finansielle anlægsaktiver	7	<u>141.700</u>	<u>3.293</u>
Anlægsaktiver		<u>29.874.553</u>	<u>42.179</u>
Råvarer og hjælpematerialer		19.290	38
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>0</u>	<u>40</u>
Varebeholdninger		<u>19.290</u>	<u>78</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.726.424	8.845
Igangværende arbejder for fremmed regning		320.944	387
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	170
Andre tilgodehavender		63.585	12
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8	0	153
Periodeafgrænsningsposter	9	<u>1.277.054</u>	<u>1.853</u>
Tilgodehavender		<u>9.388.007</u>	<u>11.420</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>14.183</u>	<u>15</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>14.183</u>	<u>15</u>
Likvide beholdninger		<u>762.651</u>	<u>697</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.184.131</u>	<u>12.210</u>
Aktiver		<u>40.058.684</u>	<u>54.389</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	10	501.000	501
Overført overskud eller underskud		<u>(3.858.014)</u>	<u>5.709</u>
Egenkapital		<u>(3.357.014)</u>	<u>6.210</u>
Andre hensatte forpligtelser	11	<u>386.910</u>	<u>282</u>
Hensatte forpligtelser		<u>386.910</u>	<u>282</u>
Gæld til realkreditinstitutter		6.234.877	6.828
Finansielle leasingforpligtelser		8.966.722	12.015
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>1.764.880</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	12	<u>16.966.479</u>	<u>18.843</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	4.354.065	5.813
Bankgæld		8.203.659	9.502
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	58
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.544.222	6.012
Gæld til tilknyttede virksomheder		324.101	0
Anden gæld		<u>7.636.262</u>	<u>7.669</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>26.062.309</u>	<u>29.054</u>
Gældsforpligtelser		<u>43.028.788</u>	<u>47.897</u>
Passiver		<u>40.058.684</u>	<u>54.389</u>
Eventualaktiver	13		
Eventualforpligtelser	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Koncernforhold	16		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	501.000	5.709.071	6.210.071
Dagsværdiregulering sikringsinstrumenter	0	(178.060)	(178.060)
Årets resultat	0	(9.389.025)	(9.389.025)
Egenkapital ultimo	501.000	(3.858.014)	(3.357.014)

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	24.900.029	27.380
Pensioner	2.073.268	2.195
Andre omkostninger til social sikring	317.984	370
	<u>27.291.281</u>	<u>29.945</u>

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>58</u>	<u>62</u>
---	------------------	------------------

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlag til ledelsen ikke oplyst.

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	6.161.211	6.606
Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2.400.000	0
	<u>8.561.211</u>	<u>6.606</u>

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	35.091	0
Øvrige finansielle indtægter	31.460	71
	<u>66.551</u>	<u>71</u>

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
4. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	1.761.582	1.802
	<u>1.761.582</u>	<u>1.802</u>

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	3.181.022	93
	<u>3.181.022</u>	<u>93</u>

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Produktions- anlæg og ma- skiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
6. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	20.403.851	75.316.897	1.333.591	286.562
Tilgange	19.073	38.206	0	0
Afgange	0	(4.449.612)	0	0
Kostpris ultimo	20.422.924	70.905.491	1.333.591	286.562
Af- og nedskrivninger primo	(5.356.566)	(51.593.164)	(1.219.278)	(286.562)
Årets nedskrivninger	(2.400.000)	0	0	0
Årets afskrivninger	(482.693)	(5.621.002)	(57.516)	0
Tilbageførsel ved afgang	0	3.801.066	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(8.239.259)	(53.413.100)	(1.276.794)	(286.562)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.183.665	17.492.391	56.797	0
Ikke-ejede aktiver	0	12.015.832	0	0
			Deposita kr.	Udskudt skat kr.
7. Finansielle anlægsaktiver				
Kostpris primo			161.500	3.130.800
Afgange			(19.800)	(3.130.800)
Kostpris ultimo			141.700	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo			141.700	0

8. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende pr. 30.06.2016 består af tilgodehavende hos tidligere virksomhedsdeltagere, 363 t.kr.

Der er ikke aftalt rente- afdragsvilkår for lånet, men lånet forrentes i henhold til gældende lovgivning, med 10 % p.a.

Lånet er nedskrevet til 0 t.kr. pr. 30.06.2016.

Noter

9. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
10. Virksomhedskapital			
A aktier	1	250.500,00	250.500
B aktier	1	250.500,00	250.500
	<u>2</u>		<u>501.000</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de sidste 5 år.

11. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser vedrører hensættelse til bortskaffelse af affaldsprodukter.

	<u>Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.</u>	<u>Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.</u>	<u>Restgæld efter 5 år 2015/16 kr.</u>
12. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	607	618.173	6.234.877	4.045.131
Finansielle leasingforpligtelser	5.206	3.049.110	8.966.722	314.144
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	686.782	1.764.880	0
	<u>5.813</u>	<u>4.354.065</u>	<u>16.966.479</u>	<u>4.359.275</u>

13. Eventualaktiver

Selskabet har et eventualaktiv vedrørende fremførbare skattemæssige underskud på 4.897 t.kr.

14. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med AMJ-Invest ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 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.

Selskabet har for årene 2014-2018 indgået aftaler om leje af materiel med moderselskabet Leif M. Jensen A/S. Restforpligtelserne udgør 1.154 t.kr. pr. 30. juni 2016.

Noter

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er afgivet pant i grunde og bygninger, nom. 15.800 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger udgør 14.584 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er afgivet pant i grunde og bygninger, nom. 4.000 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger udgør 14.584 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er tinglyst løsøre pantebrev i driftsmidler, nom. 9.915 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af driftsmidler udgør 0 kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er tinglyst fordringspant, nom. 12.000 t.kr. Endvidere har Nordea pant i sikringskonti med bogført værdi 30 t.kr.

Selskabet har via pengeinstitut stillet arbejdsgarantier. Garantierne udgør 530 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med tilknyttet virksomhed er afgivet pant i driftsmidler, nom. 2.500 t.kr.

16. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

AMJ-Invest ApS, Sydvestvej 70, 2600 Glostrup