

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Stenløse Markisefabrik A/S

Dam Holme 7

3660 Stenløse

(CVR.nr. 34 30 08 28)

Årsrapport

for perioden

1. oktober 2014 - 30. september 2015

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 11/2-2016

Dirigent:

Steen Witthøfft

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|--|-------|
| Ledespåtegning..... | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer..... | 3 - 4 |
| Selskabsoplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning..... | 6 - 7 |

Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015

| | |
|-------------------------------|---------|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 8 - 12 |
| Resultatopgørelse..... | 13 |
| Balance..... | 14 - 15 |
| Noter..... | 16 - 18 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Stenløse Markisefabrik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Endvidere er det ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 27. januar 2016

Direktion

Carsten Hansen

Bestyrelse

Steen Witthøfft

Carsten Hansen

Ole Hansen

Jan Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stenløse Markisefabrik A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stenløse Markisefabrik A/S for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for 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.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 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.

Roskilde, den 27. januar 2016

ERIK MUNK Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

CVR nr. 28113374

Erik Munk

Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stenløse Markisefabrik A/S
Dam Holme 7
3660 Stenløse

Telefon: 47107710
Hjemmeside: www.vikingmarkiser.dk
E-mail: vikings@viking-markiser.dk

Cvr-nr.: 34 30 08 28
Stiftet: 27. november 1971
Hjemsted: Stenløse
Regnskabsår: 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Direktion

Carsten Hansen

Bestyrelse

Steen Witthøfft
Carsten Hansen
Ole Hansen
Jan Larsen

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er produktion, salg og service af markiser og andre lign. produkter til solafskærmning.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i forbindelse med et større byggeprojekt stillet krav mod selskabet.

Selskabet har af forsigtighedsmæssige årsager hensat til eventuelt krav på sagen. Hvis sagen mod forventning bliver tabt, er der hensat til sagen i årsrapporten i et omfang, der tager hensyn til den forventede risiko på sagen.

Selskabet har i regnskabsåret hensat et større beløb til tab på debitorer ud fra et forsigtighedsprincip.

Fremtidig drift

Selskabets ledelse har fortsat høj prioritet på selskabets indtjeningsevne og vil ud fra de budgetforudsætninger, der er godkendt af ledelsen medføre at selskabets egenkapital over tid vil kunne reetableres.

Selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes.

Selskabets ledelse har stort fokus på selskabets likviditetsstyring og det forventes, at selskabet ud fra de budgetforudsætninger, der er lagt til grund for det kommende års likviditetsbudget og bankens tilsagn om opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter, vil have tilstrækkelig likviditet det kommende regnskabsår.

Årets resultat underbygger at der lagt en realistisk plan som overholdes. Budgettet for det kommende regnskabsår viser også et resultat, som er væsentligt bedre end årets resultat. I de første 4 måneder af den nye regnskabsperiode, har selskabet indfriet budgettet og har en stor ordremængde for de kommende måneder. Den underskrevne ordrebeholdning er pr. regnskabsafslæggelsestidspunktet væsentligt større end samme tid sidste år. Det forventes således at budgettet for 2015/16 kan indfries.

Selskabet har haft en stigende omsætning i dette regnskabsår og forventer også en stigende omsætning i det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Konkurrencen på markedet er fortsat hård, men selskabet har på trods af dette formået at få omsætningen til at stige i indeværende regnskabsperiode med ca. 25 %.

Ledelsen holder fortsat fokus på omkostningerne i selskabet.

Årets resultat er bedre end året før og er bedre end budgettet for 2014/15. Det forventes jf. ovenfor, at selskabet kommer ud af det kommende regnskabsår med et væsentligt bedre resultat, end det som er realiseret i dette regnskabsår.

Årets resultat anses på denne baggrund som meget tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenløse Markisefabrik A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af markiser og andre typer af solafskærmning samt service indregnes i resultatopgørelsen, i takt med færdiggørelse af produktionen, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakter og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne udgifter

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Posten omfatter af- og nedskrivninger opgjort ud fra principper defineret under de enkelte anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

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

Grunde og bygninger indregnes til dagsværdi ud fra en afkastbaseret model. Værdireguleringen indregnes direkte på egenkapitalen under posten reserve for opskrivninger. Der afskrives ikke på grunden.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris eller opskreven værdi med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger, 50 år, med en forventet scrapværdi på ca. 50 %.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 – 25 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og - omkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som 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 m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Omsætningsaktiver

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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 fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats for aktuel skat på 23,5 %, og for udskudt skat 22 %.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015

| Note | <u>2014/15</u> | <u>2013/14</u> |
|--|-----------------------|------------------|
| | | <i>1.000 kr</i> |
| Bruttofortjeneste | 8.552.880 | 8.114 |
| 4 Personaleomkostninger..... | <u>7.312.468</u> | <u>7.275</u> |
| Resultat før afskrivninger | 1.240.412 | 839 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | <u>221.012</u> | <u>217</u> |
| Resultat af primær drift | 1.019.400 | 622 |
| Andre finansielle indtægter..... | 60.454 | 18 |
| Andre finansielle omkostninger..... | <u>613.487</u> | <u>638</u> |
| Resultat før skat | 466.367 | 2 |
| Skat af årets resultat..... | <u>177.509</u> | <u>28</u> |
| Årets resultat | 288.858 | 30 |
| | <u><u>288.858</u></u> | <u><u>30</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overført til næste år..... | <u>288.858</u> | <u>30</u> |
| Disponeret i alt | 288.858 | 30 |
| | <u><u>288.858</u></u> | <u><u>30</u></u> |

Balance pr. 30. september 2015

| Note | | <u>2014/15</u> | <u>2013/14</u> |
|------|--|--------------------------|----------------------|
| | <u>Aktiver</u> | | <i>1.000 kr</i> |
| | Anlægsaktiver: | | |
| | Materielle anlægsaktiver: | | |
| 5 | Grunde og bygninger..... | 9.545.305 | 9.659 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | <u>452.571</u> | <u>530</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>9.997.876</u> | <u>10.189</u> |
| | Omsætningsaktiver: | | |
| | Varelager: | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer..... | 2.600.629 | 2.179 |
| | Forudbetalinger for varer..... | 42.608 | 0 |
| | Tilgodehavender: | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 2.720.073 | 2.481 |
| 6 | Igangværende arbejder for fremmed regning..... | 138.479 | 129 |
| | Andre tilgodehavender..... | 77.572 | 3 |
| | Periodeafgrænsningsposter..... | 153.851 | 110 |
| | Likvide beholdninger: | | |
| | Likvide beholdninger..... | <u>4.112</u> | <u>23</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>5.737.324</u> | <u>4.925</u> |
| | Aktiver i alt | <u>15.735.200</u> | <u>15.114</u> |

Balance pr. 30. september 2015

| Note | | <u>2014/15</u> | <u>2013/14</u> |
|------|--|-------------------|-----------------|
| | <u>Passiver</u> | | <i>1.000 kr</i> |
| | Egenkapital: | | |
| 7 | Virksomhedskapital..... | 830.000 | 830 |
| 7 | Reserve for opskrivninger..... | 2.380.412 | 2.381 |
| 7 | Overført overskud eller underskud..... | -5.319.807 | -5.609 |
| | Egenkapital i alt | -2.109.395 | -2.398 |
| | Hensatte forpligtelser: | | |
| | Hensættelse til udskudt skat..... | 972.337 | 795 |
| | Andre hensatte forpligtelser..... | 530.000 | 530 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 1.502.337 | 1.325 |
| | Gældsforpligtelser (kort- og langfristede): | | |
| 8 | <i>Langfristede:</i> | | |
| | Gæld til realkreditinstitutter..... | 6.799.058 | 6.897 |
| | Kreditinstitutter i øvrigt..... | 652.949 | 842 |
| | Ansvarlig lånekapital..... | 1.050.000 | 1.125 |
| | <i>Kortfristede:</i> | | |
| | Gæld til realkreditinstitutter..... | 184.000 | 141 |
| | Kreditinstitutter i øvrigt..... | 3.816.587 | 3.550 |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder..... | 16.850 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 1.672.008 | 1.250 |
| | Anden gæld..... | 2.150.806 | 2.382 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | 0 | 0 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 16.342.258 | 16.187 |
| | Passiver i alt | 15.735.200 | 15.114 |
| 9 | Eventualposter m.v. | | |
| 10 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 11 | Ejerforhold | | |
| 1 | Hovedaktiviteter | | |
| 2 | Fremtidig indtjening / Kapitalforhold | | |
| 3 | Usikkerhed ved indregning og måling | | |

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktion, salg og service af markiser og andre lign. produkter til solafskærmning.

Note 2 - Fremtidig indtjening / Kapitalforhold

Selskabets ledelse har fortsat høj prioritet på selskabets indtjeningsevne og vil ud fra de budgetforudsætninger, der er godkendt af ledelsen medføre at selskabets egenkapital over tid vil kunne reetableres.

Selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes.

Selskabets ledelse har stort fokus på selskabets likviditetsstyring og det forventes, at selskabet ud fra de budgetforudsætninger, der er lagt til grund for det kommende års likviditetsbudget og bankens tilsagn om opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter, vil have tilstrækkelig likviditet det kommende regnskabsår.

Årets resultat underbygger at der lagt en realistisk plan som overholdes. Budgettet for det kommende regnskabsår viser også et resultat, som er væsentligt bedre end årets resultat. I de første 4 måneder af den nye regnskabsperiode, har selskabet indfriet budgettet og har en stor ordremængde for de kommende måneder. Den underskrevne ordrebeholdning er pr. regnskabsafslæggelsestidspunktet væsentligt større end samme tid sidste år. Det forventes således at budgettet for 2015/16 kan indfries.

Selskabet har haft en stigende omsætning i dette regnskabsår og forventer også en stigende omsætning i det kommende regnskabsår.

Note 3 - Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i forbindelse med et større byggeprojekt stillet krav mod selskabet.

Selskabet har af forsigtighedsmæssige årsager hensat til eventuelt krav på sagen. Hvis sagen mod forventning bliver tabt, er der hensat til sagen i årsrapporten i et omfang, der tager hensyn til den forventede risiko på sagen.

Selskabet har i regnskabsåret hensat et større beløb til tab på debitorer ud fra et forsigtighedsprincip.

| Note 4 - Personaleomkostninger | 2014/15 | <i>Sidste år 1.000 kr</i> |
|--|------------------|-------------------------------|
| Lønninger og gager..... | 6.666.216 | 6.471 |
| Pensioner..... | 509.087 | 647 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 137.165 | 157 |
| | 7.312.468 | 7.275 |

Noter til årsrapporten

| | | |
|--|---------|-----------------------|
| Note 5 - Grunde og bygninger | 2014/15 | Sidste år 1.000 kr |
| Af den bogførte værdi udgør opskrivninger..... | 3.174 | 3.174 |

| | | |
|---|----------------|-----------------------|
| Note 6 - Igangværende arbejder for fremmed regning | 2014/15 | Sidste år 1.000 kr |
| Igangværende arbejder for fremmed regning..... | 730.763 | 180 |
| Modtagne forudbetalinger..... | -592.284 | -51 |
| | 138.479 | 129 |

Note 7 - Egenkapital

| | 1/10-2014 | Til- / afgang | Forslag til resultat- fordeling | 30/9-2015 |
|-------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital..... | 830.000 | 0 | | 830.000 |
| Reserve for opskrivninger..... | 2.380.412 | 0 | | 2.380.412 |
| Overført overskud eller underskud.. | -5.608.665 | 0 | 288.858 | -5.319.807 |
| | -2.398.253 | 0 | 288.858 | -2.109.395 |

| Virksomhedskapital er fordelt således: | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi</u> |
|--|----------------|----------------------------|
| Klasse A..... | 830.000 | 830.000 |
| | 830.000 | 830.000 |

Note 8 - Langfristet gæld

Af den samlede langfristede gæld forventes tkr. 6.063 at forfalde efter 5 år.

Noter til årsrapporten

Note 9 - Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige selskaber under Viking ApS. I forbindelse med sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties under sambeskatningen fra og med 1. juli 2012.

Operationel leasing:

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelsen er opgjort til tkr. 628, med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 3 og en maksimal restløbetid på 47 mdr.

Retssager:

Der er mod selskabet stillet krav i forbindelse med et større byggeprojekt. Der henvises til ledelsens beskrivelse i ledelsesberetningen.

Note 10 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 6.983, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2015 udgør tkr. 9.545.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt tkr. 7.800, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevene er stillet til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der udstedt skadeløsbrev på tkr. 5.000 med sikkerhed i løsøre og andet.

Der er afgivet ejendomsforbehold for restgæld tkr. 50 i svejsemaskine.

Udover normale service- og garantiforpligtelser har selskabet pr. 30. september 2015 afgivet entreprisgarantier for i alt tkr. 1.030.

En af selskabets aktionærer har overfor selskabets bank afgivet tilbagetrædelseserklæring for tkr. 1.000 vedr. ansvarlig lånekapital.

Note 11 - Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne/virksomhedskapitalen dog minimum nom. 100.000:

| Navn | Bopæl / Hjemsted |
|-------------|----------------------------|
| Viking ApS | Dam Holme 9, 3660 Stenløse |
| Ole Hansen | Bakkevej 16, 3660 Stenløse |
| John Hansen | Engvej 32, 3660 Stenløse |