BEIERHOLM
VI SKABER BALANCE

SiD JOB ApS

CVR-nr. 27 58 77 55

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 26.05.14

John Hansen
Dirigent

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

Hjørring
Læsøvej 5 A
9800 Hjørring

Tel.: 98 92 18 11
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger m.v.	3 - 4
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6 - 7
Ledelsesberetning	8 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 18
Noter	19 - 22

Selskabsoplysninger m.v.

Selskabet

SiD JOB ApS
Nordstjernevej 4
9440 Aabybro
Hjemsted: Jammerbugt
CVR-nr.: 27 58 77 55

Bestyrelse

Niels Jensen, formand
John Hansen
Søren Elsberg
Jørgen Olsson
Lene Haugbølle
Morten Dahlberg Nielsen
Laila Stidsborg

Direktion

Per Laurits Andersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Selskabsoplysninger m.v.

Pengeinstitutter

Nykredit Bank A/S
Nørresundby Bank A/S
Arbejdernes Landsbank A/S

Dattervirksomhed

ApS Re-Cykel, Jammerbugt

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 for SiD JOB ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 20. maj 2014

Direktionen

Per Laurits Andersen

Bestyrelsen

Niels Jensen Formand	John Hansen	Søren Elsberg
Jørgen Olsson	Lene Haugbølle	Morten Dahlberg Nielsen
Laila Stidsborg		

Til kapitalejerne i SiD JOB ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for SiD JOB ApS for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 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.

Hjørring, den 20. maj 2014

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Frank
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at bistå arbejdssøgende med at gennemføre det individuelle kontaktforløb i henhold til lov om styring af arbejdsmarkedsindsatsen og ansvaret for arbejdsmarkedspolitikken. Herunder også at bistå og afholde jobsøgningskurser for langtidsledige og kontanthjælpsmodtagere.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.13 - 31.12.13 udviser et resultat på DKK 674.132 mod DKK 211.479 for tiden 01.01.12 - 31.12.12. Balancen viser en egenkapital på DKK 6.298.457.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

SID JOB havde en markant fremgang såvel aktivitetsmæssigt som økonomisk i 2013. Her vakte en række projekter opmærksomhed i pressen for deres nyskabelse og resultater, eksempelvis: akutprojektet, Bombus projektet, BMV projektet og På Rette Vej i Job. Men det kunne imidlertid samtidig konstateres, at regeringens fremsatte reformforslag indenfor kontanthjælp, unge, fleks og sygedagpenge gjorde, at der opstod usikkerhed i kommunerne - ikke i forhold til reformerne, men i forhold til det statslige refusionssystem, som kommunerne hjemtager i forhold til de forskellige målgrupper. Dette medvirkede, at Jammerbugt Kommune opsagde aftalerne med SID JOB til genforhandling i juni måned 2013.

Desværre kom den nye ledelsesgruppe i Jammerbugt Kommune ikke på plads før september 2013, hvor de opsagde to projekter og aftalte videreførelse af SMS projektet (unge projektet), så der kom desværre ikke en egentlig genforhandling fra kommunens side, men derimod en reel opsigelse.

Beskæftigelsesudvalget fra Jammerbugt Kommune besluttede, at kommunen ikke i fremtiden vil benytte sig af andre aktører end SID JOB, som de fortsat har tillid til og fortsat ønsker at samarbejde med - om end i et mindre omfang end tidligere. Det stod dermed klart, at SID JOB ikke ville kunne klare sig økonomisk i 2014, hvis der ikke blev foretaget en reduktion af lønomkostningerne med afløb i 2013.

Desværre måtte SID JOB sige farvel til en række gode medarbejdere og opsige lejemålet på Langgade i Kaas samt foretage en række andre tiltag for derigennem at få et rimeligt overskud i 2013, som ville kunne anvendes i forbindelse med den forventede nedgang i 2014.

I andet halvår forsøgte SID JOB, gennem dialog med kommunerne, at få startet nye projekter op. Alle steder blev vi imidlertid mødt med udtalelser som: "Desværre, så længe vi ikke kender refusionsbeløbet fra de forskellige målgrupper, vil vi ikke ud og arbejde med aktører". En række kommuner havde endvidere allerede opsagt aftalerne med aktørerne for 2014. Det lykkedes dog at få en konkret aftale med Jammerbugt Kommune om et projekt i 2014 for LL-gruppen (ledige med risiko for langtidsledighed) og en aftale med Brønderslev Kommune

vedrørende et SMS projekt, som de måske gerne vil have, hvis de må rent politisk. Samtidig kunne vi låne en medarbejder ud i hele 2014 til Mariagerfjord Jobcenter, hvor vi før har kørt mange projekter.

I andet halvår forsøgte vi også at søge midler fra de forskellige fonde, men virkeligheden var, at socialfonden ikke var klar med fordelingsaftalerne og kunne ikke starte med ansøgningsrunden 1. januar 2014. LBR midlerne havde regeringen fjernet for 2014 og satspuljemidlerne var mere eller mindre øremærket for 2014 og desuden var forebyggelsesfondens midler trukket tilbage. Så de fonde som SID JOB normalt fandt penge i, var, så at sige, løbet tør.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Ved indgangen i 2014 kan det konstateres, at SID JOB har projekterne: SMS, Polaris, Aalborg projektet, Bombus og Akutprojektet.

Kommunerne er i gang med at skabe sig et overblik over sygedagpengereformen (som træder i kraft til juni 2014), ungereformen , ressourceforløbene og de nye fleksaftaler i reformen samt kontanthjælpsreformen, men for en dels vedkommende afventer de fortsat den statslige tilskudsdels udmøntning i de forskellige grupper, så det er fortsat besværligt at opnå konkrete aftaler med de andre kommuner på de forskellige områder.

Sidst er der kommet en beskæftigelsesreform, som igen vil ramme SID JOB i forbindelse med projekter for dagpengemodtagere, når og hvis den bliver implementeret.

Så det er muligt, at SID JOB som hovedaktivitet skal satse på projekter, der har ungegruppen som målgruppe, da vi har særlig og ikke mindst bred erfaring og uddannelse i at arbejde med netop denne gruppe. Ligeledes skal SID JOB have projekterne spredt til andre kommuner i 2014.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

Note		2013 DKK	2012 DKK
	Bruttofortjeneste	**8.646.930**	**7.980.730**
1	Personaleomkostninger	-7.502.306	-7.450.530
	Resultat før af- og nedskrivninger	**1.144.624**	**530.200**
2	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-101.086	-79.633
	Resultat af primær drift	**1.043.538**	**450.567**
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-94.208	-114.412
3	Andre finansielle indtægter	40.725	22.224
4	Andre finansielle omkostninger	-20.060	-32.070
	Finansielle poster i alt	**-73.543**	**-124.258**
	Resultat før skat	**969.995**	**326.309**
5	Skat af årets resultat	-295.863	-114.830
	Årets resultat	**674.132**	**211.479**

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	674.132	211.479
I alt	**674.132**	**211.479**

Balance

AKTIVER

Note		31.12.13 DKK	31.12.12 DKK
	Grunde og bygninger	2.221.134	2.237.049
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	382.502	277.674
6	**Materielle anlægsaktiver i alt**	**2.603.636**	**2.514.723**
7	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	80.000	80.000
	Andre tilgodehavender	35.000	35.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**115.000**	**115.000**
	Anlægsaktiver i alt	**2.718.636**	**2.629.723**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.825.038	1.277.029
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	494.694
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	494.603	197.072
	Andre tilgodehavender	1.859	46.512
	Periodeafgrænsningsposter	28.581	55.507
	Tilgodehavender i alt	**2.350.081**	**2.070.814**
	Likvide beholdninger	**4.946.251**	**3.683.414**
	Omsætningsaktiver i alt	**7.296.332**	**5.754.228**
	Aktiver i alt	**10.014.968**	**8.383.951**

Balance

PASSIVER

Note		31.12.13 DKK	31.12.12 DKK
	Selskabskapital	195.000	195.000
	Overkurs ved emission	503.042	503.042
	Overført resultat	5.600.415	4.926.283
9	**Egenkapital i alt**	**6.298.457**	**5.624.325**
	Hensættelser til udskudt skat	32.400	9.662
	Hensatte forpligtelser i alt	**32.400**	**9.662**
	Gæld til realkreditinstitutter	685.855	753.802
10	**Langfristede gældsforpligtelser i alt**	**685.855**	**753.802**
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	69.430	68.957
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	500.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	263.934	278.290
	Selskabsskat	239.722	65.188
	Anden gæld	1.925.170	1.583.727
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**2.998.256**	**1.996.162**
	Gældsforpligtelser i alt	**3.684.111**	**2.749.964**
	Passiver i alt	**10.014.968**	**8.383.951**

11 Eventualforpligtelser
12 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Ændring i regnskabsmæssige skøn

Selskabet har ændret i regnskabsmæssige skøn på følgende områder:

1. Udskudt skat måles på grundlag af de skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Som konsekvens af nedsættelse af skatteprocenten fra 25% til 22% over en 3-årig periode er skønnet over den forventede udskudte skat blevet ændret i overensstemmelse med de ændrede skattesatser. Den beløbsmæssige effekt af ændringen er indregnet i resultatopgørelsen under skat af årets resultat med den del, som kan henføres til årets resultat, og på egenkapitalen med den del, som kan henføres til poster indregnet direkte på egenkapitalen, samt en tilsvarende reduktion af udskudt skat. Ændringen indebærer en positiv påvirkning af årets resultat på t.DKK 0. Balancesummen er uændret, mens egenkapitalen er forøget med t.DKK 0 som følge af det ændrede skøn.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Restværdi, procent
Bygninger	20	90
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 10	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiel omkostning henholdsvis finansiel indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.
Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Færdiggørelsesgraden for det enkelte igangværende arbejde beregnes normalt som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte igangværende arbejder, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, er der i stedet benyttet forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte igangværende arbejde.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2013 DKK	2012 DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	6.043.449	5.884.375
Pensioner	1.031.096	1.012.634
Andre omkostninger til social sikring	116.131	102.465
Personaleomkostninger i øvrigt	311.630	451.056
I alt	7.502.306	7.450.530

2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	101.086	79.633

3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	18.065	7.580
Øvrige finansielle indtægter	22.660	14.644
I alt	40.725	22.224

4. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	20.060	32.070

5. Skatter

Årets aktuelle skat	273.125	117.225
Årets udskudte skat	22.738	-2.395
I alt	295.863	114.830

6. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.12	2.265.925	1.070.560
Tilgang i året	0	190.000
Afgang i året	0	-413.198
Kostpris pr. 31.12.13	2.265.925	847.362
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.12	28.877	792.886
Afskrivninger i året	15.914	85.172
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-413.198
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.13	44.791	464.860
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.13	2.221.134	382.502

7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	31.12.13 DKK	31.12.12 DKK
Kostpris pr. 31.12.12	80.000	80.000
Kostpris pr. 31.12.13	80.000	80.000
Årets resultat	-94.208	-114.412
Andre reguleringer	94.208	114.412
Opskrivninger pr. 31.12.13	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.13	80.000	80.000

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel
ApS Re-Cykel, Jammerbugt	100%

	31.12.13 DKK	31.12.12 DKK

8. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	0	494.694

9. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs-kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12			
Saldo pr. 01.01.12	195.000	503.042	4.714.804
Forslag til resultatdisponering	0	0	211.479
Saldo pr. 31.12.12	195.000	503.042	4.926.283
Egenkapitalopgørelse 01.01.13 - 31.12.13			
Saldo pr. 01.01.13	195.000	503.042	4.926.283
Forslag til resultatdisponering	0	0	674.132
Saldo pr. 31.12.13	195.000	503.042	5.600.415

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

10. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.13	Gæld i alt 31.12.12
Gæld til realkreditinstitutter	69.430	419.903	755.285	822.759

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

12. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 772 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 2.221.