

H.P. Industrial A/S

Bjarkevej 6, 8464 Galten
CVR-nr. 13 39 43 93

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 06.05.16

Sigurd Kongsgaard
Dirigent

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 - 6 |
| Ledelsesberetning | 7 - 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 - 11 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 - 17 |
| Noter | 18 - 22 |

Selskabet

H.P. Industrial A/S
Bjarkevej 6
8464 Galten
Telefon: 86 94 46 44
Hjemmeside: www.hp-industrial.com
E-mail: info@hp-industrial.com
Hjemsted: Skanderborg
CVR-nr.: 13 39 43 93

Bestyrelse

Sigurd Bjarnason Kongsgaard, formand
Martin Boalth Petersen
Henrik Stray Dijohn
Michael Mansa
Michael Tvermoes

Direktion

Sigurd Bjarnason Kongsgaard
Martin Boalth Petersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S

Modervirksomhed

JRNS Holding ApS, Galten

Til kapitalejeren i H.P. Industrial A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for H.P. Industrial A/S for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 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.

Aarhus, den 6. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Ivan Madsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i udvikling og produktion af plastkomponenter til børstefabrikker, - primært indenfor maler-, rengørings- og fødevareindustrien. Selskabet fremstiller desuden værktøjer i tilknytning til disse aktiviteter.

Ud over udvikling af egne produkter deltager virksomheden aktivt i udvikling af nye produkter for vore kunder.

Forløbet af året 2015

For 2015 var der budgetteret med en vækst på 25 % i forhold til 2014. Det realiserede salg i regnskabsåret 2015 endte på et tilfredsstillende niveau, idet selskabet som planlagt er lykkedes med salg af produkter af højteknologisk og patenteret produktion.

Spild i virksomhedens processer er i gennem 2015 formindsket med væsentlige forbedringer på vigtige nøgletal til følge. Samtidig er der sat fokus på automation ved indkøb af robotter. Dette har været med til at forbedre dækningsbidraget sideløbende med en kraftig vækst.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 – 31.12.15 udviser et resultat på DKK 886.517 mod DKK 232.621 for tiden 01.01.14 – 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 3.228.379.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Særlige risici

Prisrisici

I produktionen anvender selskabet granulat, hvor prisen følger olieprisen. Det udgør en særlig risiko, idet prisstigninger kun i et begrænset omfang kan indregnes i prisen på de færdige produkter. Selskabet har ikke i 2015 samlet set været i stand til at foretage prisregulering for at imødegå generelle stigninger i markedet. Til gengæld har en øget omsætning haft en planlagt effekt på bundlinjen.

Valutarisici

Da virksomheden ud over DKK kun handler i EUR, vurderes valutarisici til at være små, idet den danske krone følger euroen.

Renterisici

For at afdække renterisici har selskabet indgået kortere afviklingsaftaler med en løbetid på maksimalt 5 år vedrørende leasing af store dele af maskinpakken.

Kreditrisici

Selskabet har besluttet at eliminere 100 % af selskabets kreditrisiko gennem samarbejde med forsikringsselskabet Euler Hermes omkring kreditforsikring.

Miljø

Virksomheden genanvender i dag over 95 % af alt kasseret materiale. Størstedelen bruges til specifikke regenererede produkter, mens en mindre del genanvendes i produkter, hvor genbrugsmateriale kan udgøre en fastsat procentdel af det samlede råvareforbrug.

Udviklingsaktiviteter

Virksomheden gør brug af den nyeste viden, når løsninger skal findes i forhold til kundernes ønsker og krav. I 2015 har selskabet udviklet nye produkter, samt videreudviklet allerede eksisterende produkter i et tæt samarbejde med kunderne, i overensstemmelse med behovet i markedet. Udviklingsfaciliteter og viden er højt prioriteret og betegnes som en spidskompetence for H.P. Industrial A/S.

Efter en afsluttet og succesfuld turnaround er udviklingsaktiviteter blevet styrket gennem 2015 med prioriteret fokus på udvidelse af såvel selskabets eget sortiment som udvidelse af kundernes sortiment. For 2016 er der afsat yderligere midler til finansiering af denne udvikling, hvilket skal styrke selskabets vækstmuligheder og fordele salget på flere segmenter, herunder flere lande og flere kunder. Der er ansat nyt personale både til salg og til udvikling for at underbygge virksomhedens strategier på disse områder. I 2016 vil fokus være på et væsentligt mersalg i Tyskland.

Selskabets forventede udvikling

I 2016 forventes salget at stige med yderligere 20 % samtidig med, at udviklingen af produktmixet fortsætter. Budgettet viser et forventet resultat før skat for året på t.DKK 2.400. I 2016 vil selskabet sammen med udvikling af nye produkter også prioritere udbytte til ejerkredsen, afvikling af gæld samt forbedring af likviditet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som har påvirket aflæggelsen af selskabets årsrapport for 2015.

| Note | | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|--|------------------|------------------|
| | Bruttofortjeneste | 6.864.617 | 5.054.841 |
| 1 | Personaleomkostninger | -5.228.672 | -4.278.435 |
| | Resultat før af- og nedskrivninger | 1.635.945 | 776.406 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -448.662 | -471.473 |
| | Resultat af primær drift | 1.187.283 | 304.933 |
| | Andre finansielle omkostninger | -10.473 | -19.878 |
| | Finansielle poster i alt | -10.473 | -19.878 |
| | Resultat før skat | 1.176.810 | 285.055 |
| 2 | Skat af årets resultat | -290.293 | -52.434 |
| | Årets resultat | 886.517 | 232.621 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 0 |
| | Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | 380.000 | 0 |
| | Overført resultat | 6.517 | 232.621 |
| | I alt | 886.517 | 232.621 |

| AKTIVER | | 31.12.15 | 31.12.14 |
|----------------|---|------------------|------------------|
| Note | | DKK | DKK |
| | Produktionsanlæg og maskiner | 1.788.922 | 1.855.570 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 76.054 | 35.017 |
| 3 | Materielle anlægsaktiver i alt | 1.864.976 | 1.890.587 |
| | Andre tilgodehavender | 99.030 | 91.284 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 99.030 | 91.284 |
| | Anlægsaktiver i alt | 1.964.006 | 1.981.871 |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 1.322.884 | 1.009.791 |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 559.562 | 651.431 |
| | Varebeholdninger i alt | 1.882.446 | 1.661.222 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.255.157 | 952.067 |
| | Udskudt skatteaktiv | 44.068 | 334.361 |
| | Andre tilgodehavender | 158.269 | 127.047 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 44.325 | 35.742 |
| | Tilgodehavender i alt | 1.501.819 | 1.449.217 |
| | Likvide beholdninger | 399.355 | 36.008 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 3.783.620 | 3.146.447 |
| | Aktiver i alt | 5.747.626 | 5.128.318 |

| PASSIVER | | 31.12.15 | 31.12.14 |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| Note | | DKK | DKK |
| | Selskabskapital | 1.015.000 | 1.015.000 |
| | Reserve for opskrivninger | 507.000 | 507.000 |
| | Overført resultat | 1.206.379 | 1.199.862 |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 0 |
| 4 | Egenkapital i alt | 3.228.379 | 2.721.862 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 500.000 | 500.000 |
| 5 | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 500.000 | 500.000 |
| 5 | Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 0 | 66.675 |
| | Gæld til kreditinstitutter | 0 | 169.267 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 863.324 | 690.546 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 391.718 | 231.343 |
| | Anden gæld | 694.080 | 616.100 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 70.125 | 132.525 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 2.019.247 | 1.906.456 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 2.519.247 | 2.406.456 |
| | Passiver i alt | 5.747.626 | 5.128.318 |
| 6 | Eventualforpligtelser | | |
| 7 | Sikkerhedsstillelser | | |
| 8 | Kontraktlige forpligtelser | | |

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

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.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

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

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes 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 | Rest- værdi, procent |
|---|-----------------|----------------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-13 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 | 0 |

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Produktudvikling

Omkostninger ved selskabets løbende produktudvikling indregnes i resultatopgørelsen i takt med omkostningernes afholdelse.

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.

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. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

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

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

| | 2015 | 2014 |
|--|------|------|
| | DKK | DKK |

1. Personaleomkostninger

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Lønninger | 4.691.646 | 3.927.663 |
| Pensioner | 350.351 | 234.478 |
| Andre omkostninger til social sikring | 68.386 | 63.537 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 118.289 | 52.757 |
| I alt | 5.228.672 | 4.278.435 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede i året | 14 | 11 |

2. Skatter

| | | |
|--|---------|---------|
| Årets aktuelle skat | 0 | 0 |
| Årets udskudte skat | 280.205 | 69.487 |
| Regulering af tidligere års skat | 15.697 | 4.007 |
| Regulering af udskudt skat, ændring af skatteprocent | -5.609 | -21.060 |
| I alt | 290.293 | 52.434 |

3. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Produktions- anlæg og maskiner | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|--------------------------------------|---|
| Kostpris pr. 31.12.14 | 12.100.369 | 2.075.577 |
| Tilgang i året | 366.146 | 56.905 |
| Afgang i året | -222.450 | -70.389 |
| Kostpris pr. 31.12.15 | 12.244.065 | 2.062.093 |
| Opskrivninger pr. 31.12.14 | 649.999 | 0 |
| Opskrivninger pr. 31.12.15 | 649.999 | 0 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14 | 10.894.798 | 2.040.560 |
| Afskrivninger i året | 432.794 | 15.868 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang | -222.450 | -70.389 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15 | 11.105.142 | 1.986.039 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15 | 1.788.922 | 76.054 |
| Forskelsbeløb mellem værdien indregnet i balancen og værdien, såfremt opskrivning ikke havde været foretaget pr. 31.12.15 | 0 | 0 |

4. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Reserve for opskrivnin- ger | Overført resultat | Forslag til udbytte for regnskabs- året |
|---|----------------------|-----------------------------------|----------------------|--|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i> | | | | |
| Saldo pr. 01.01.14 | 1.015.000 | 507.000 | 967.241 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 0 | 232.621 | 0 |
| Saldo pr. 31.12.14 | 1.015.000 | 507.000 | 1.199.862 | 0 |

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

| | | | | |
|---------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|
| Saldo pr. 01.01.15 | 1.015.000 | 507.000 | 1.199.862 | 0 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | -380.000 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 0 | 386.517 | 500.000 |
| Saldo pr. 31.12.15 | 1.015.000 | 507.000 | 1.206.379 | 500.000 |

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

| | 2014 DKK | 2013 DKK | 2012 DKK | 2011 DKK |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Saldo, primo | 1.015.000 | 1.015.000 | 1.000.000 | 800.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 0 | 15.000 | 200.000 |
| Saldo, ultimo | 1.015.000 | 1.015.000 | 1.015.000 | 1.000.000 |

Selskabskapitalen består af:

| | Antal | Pålydende værdi |
|---------------|-------|--------------------|
| Kapitalandele | 1.015 | 1.015.000 |

5. Gældsforpligtelser

| Beløb i DKK | Afdrag første år | Restgæld efter 5 år | Gæld i alt 31.12.15 | Gæld i alt 31.12.14 |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Kreditinstitutter i øvrigt | 0 | 0 | 0 | 66.675 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| I alt | 0 | 500.000 | 500.000 | 566.675 |

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationselskabet JRNS Holding ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

7. Sikkerhedsstillelser

Løsøreejerpantebreve i alt t.DKK 1.200 samt virksomhedspant på t.DKK 1.300 med pant i immaterielle aktiver, maskiner, driftsinventar, lagre af råvarer og hjælpemateriel samt tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Regnskabsmæssig værdi af de pantsatte aktiver udgør t.DKK 5.057.

| | 31.12.15 | 31.12.14 |
|--|----------|----------|
| | DKK | DKK |

8. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelser:

| | | |
|----------|-----------|-----------|
| Næste år | 884.100 | 991.100 |
| 2 - 5 år | 1.882.000 | 1.455.700 |
| I alt | 2.766.100 | 2.446.800 |
