

dantoy a/s

Sjællandsvej 4, 9500 Hobro

CVR-nr. 14 25 20 96

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017.

Poul Matthiasen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for dantoy a/s.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 24. maj 2017

Direktion

Poul Matthiasen

Jan Mathiasen

Bestyrelse

Claus Berner Nielsen
Formand

Rasmus Milling

Marck André Højbjerg Andersen

Poul Matthiasen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i dantoy a/s

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for dantoy a/s for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om den skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores videnskabelige opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 24. maj 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik Sondrup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	dantoy a/s Sjællandsvej 4 9500 Hobro
	Telefon: 96 57 41 00
	Telefax: 98 51 00 08
	Hjemmeside: www.dantoy.dk
	CVR-nr.: 14 25 20 96
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Claus Berner Nielsen, Formand Rasmus Milling Marck André Højbjerg Andersen Poul Matthiasen
Direktion	Poul Matthiasen Jan Mathiasen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Modervirksomhed	Poma Holding ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har lig med tidligere år bestået af produktion og salg af plastiklegetøj til børn.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der væsentligt har påvirket årets resultat.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har investeret betydelige midler i nye produkter som sammen med investeringen i ny teknologi og produktionsoptimering, har medvirket til, at selskabet er konkurrencedygtig med hensyn til produkter, design, kvalitet, miljø og pris.

Selskabet har i regnskabsåret øget aktiviteten hvilket har medført en stigning i resultat af primær drift fra 1 mio. kr. i 2015 til 3 mio. kr. i 2016.

På trods af den stigende aktivitet, anses årets resultat ikke for tilfredsstillende.

Miljøforhold

Selskabets artikler blev i 2010, som de første i verden SVANEMÆRKET, dette samtidig med ISO 9001 kvalitetscertificering og 14001 Miljøcertificering gør at firmaet er blandt de kvalitets- og miljøførende plastlegetøjsproducenter i verden.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer en stigende aktivitet og et tilfredsstillende resultatet i 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for dantoy a/s er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld 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 årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet til sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med eventuelle ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med slaget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Bygninger	40-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	4-15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-15 år

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingsydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingsforpligtelse indregnes i balance som en gældsforpligtelse, og leasingsydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige 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 leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dantoy a/s solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	25.789.624	24.738.287
1 Personaleomkostninger	-19.206.431	-20.219.774
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-3.654.915	-3.303.668
Andre driftsomkostninger	-199.269	0
Resultat før finansielle poster	2.729.009	1.214.845
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	160.877	151.807
Andre finansielle indtægter	4.463	51.290
2 Andre finansielle omkostninger	-1.795.844	-1.344.948
Resultat før skat	1.098.505	72.994
Skat af årets resultat	-303.000	-16.000
Årets resultat	795.505	56.994
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	4.800.000	0
Overføres til overført resultat	0	56.994
Disponeret fra overført resultat	-4.004.495	0
Disponeret i alt	795.505	56.994

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	17.020.989	17.894.485
4	Produktionsanlæg og maskiner	15.945.977	15.018.645
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.026.686	1.373.594
6	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	<u>77.533</u>	<u>1.808.970</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>34.071.185</u>	<u>36.095.694</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>34.071.185</u>	<u>36.095.694</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	6.881.410	6.016.089
	Varer under fremstilling	9.483.735	10.197.850
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>7.983.036</u>	<u>7.865.339</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>24.348.181</u>	<u>24.079.278</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.949.591	5.252.905
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.747.001	4.579.249
	Andre tilgodehavender	743.789	951.008
	Periodeafgrænsningsposter	<u>694.266</u>	<u>414.675</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>14.134.647</u>	<u>11.197.837</u>
	Likvide beholdninger	<u>56.525</u>	<u>105.991</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>38.539.353</u>	<u>35.383.106</u>
	Aktiver i alt	<u>72.610.538</u>	<u>71.478.800</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	5.000.000	5.000.000
7	Overført resultat	7.283.766	11.288.260
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.800.000	0
	Egenkapital i alt	<u>17.083.766</u>	<u>16.288.260</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	3.919.000	3.616.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.919.000</u>	<u>3.616.000</u>
Gældsforpligtelser			
8	Gæld til realkreditinstitutter	16.694.346	17.759.678
9	Leasingforpligtelser	1.982.640	2.026.496
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>18.676.986</u>	<u>19.786.174</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.756.000	1.546.000
	Gæld til pengeinstitutter	24.476.681	21.048.385
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.365.776	5.720.509
	Anden gæld	3.332.329	3.473.472
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>32.930.786</u>	<u>31.788.366</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>51.607.772</u>	<u>51.574.540</u>
	Passiver i alt	<u>72.610.538</u>	<u>71.478.800</u>
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualposter		
12	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	18.881.276	19.605.796
Andre omkostninger til social sikring	331.960	238.519
Personalemkostninger i øvrigt	-6.805	375.459
	<u>19.206.431</u>	<u>20.219.774</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>31</u>	<u>30</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>1.795.844</u>	<u>1.344.948</u>
	<u>1.795.844</u>	<u>1.344.948</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2016	31.064.626	29.746.054
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1.318.572</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>31.064.626</u>	<u>31.064.626</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-13.170.141	-12.402.677
Årets af-/nedskrivninger	<u>-873.496</u>	<u>-767.464</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-14.043.637</u>	<u>-13.170.141</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>17.020.989</u>	<u>17.894.485</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2016	65.114.468	61.684.316
Tilgang i årets løb	1.455.065	3.033.413
Overførsler	2.113.867	396.739
Kostpris 31. december 2016	<u>68.683.400</u>	<u>65.114.468</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-50.095.823	-47.748.836
Årets af-/nedskrivninger	-2.641.600	-2.346.987
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-52.737.423</u>	<u>-50.095.823</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>15.945.977</u>	<u>15.018.645</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	1.838.415	1.649.597
Tilgang i årets løb	609.180	927.818
Afgang i årets løb	-946.704	-739.000
Kostpris 31. december 2016	<u>1.500.891</u>	<u>1.838.415</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-464.821	-844.237
Årets af-/nedskrivninger	-139.819	-189.217
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	130.435	568.633
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-474.205</u>	<u>-464.821</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.026.686</u>	<u>1.373.594</u>
6. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2016	1.808.969	1.037.877
Tilgang i årets løb	382.431	1.167.832
Overførsler	-2.113.867	-396.739
Kostpris 31. december 2016	<u>77.533</u>	<u>1.808.970</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>77.533</u>	<u>1.808.970</u>

Noter

7. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	5.000.000	11.288.261	0	16.288.261
Resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-4.004.495</u>	<u>4.800.000</u>	<u>795.505</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>5.000.000</u>	<u>7.283.766</u>	<u>4.800.000</u>	<u>17.083.766</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 10.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
8. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	18.006.346	18.908.678
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.312.000</u>	<u>-1.149.000</u>
	<u>16.694.346</u>	<u>17.759.678</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>11.343.000</u>	<u>12.944.000</u>
9. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	2.426.640	2.423.496
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-444.000</u>	<u>-397.000</u>
	<u>1.982.640</u>	<u>2.026.496</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>113.000</u>	<u>227.000</u>

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 24.477 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 12.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	24.348 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	7.950 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	1.027 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 16.694 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 17.021 t.kr.

11. Eventualposter

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter. Leasingforpligtelsen udgør 419 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Poma Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør 0 kr.

12. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Poma Holding ApS, Sivsangervej 32, 8220 Brabrand