

H. Daugbjerg A/S

Lyskær 15, 2730 Herlev

CVR-nr. 14 87 79 08

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. april 2017.

Lasse Andreassen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 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 H. Daugbjerg 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.

Herlev, den 27. februar 2017

Direktion

Jan Eisensøe

Bestyrelse

Lasse Andreassen

Jan Eisensøe

Charlotte H. Eisensøe

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i H. Daugbjerg A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for H. Daugbjerg 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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 denne 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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 viden 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.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere

Selskabet har i strid med selskabsloven § 206, ydet et lån til selskabets kapitalejer til brug for afvikling af akkvisitionsgæld.

København, den 27. februar 2017

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Lotte Nørskov

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | H. Daugbjerg A/S Lyskær 15 2730 Herlev |
| | CVR-nr.: 14 87 79 08 |
| | Stiftet: 20. december 1990 |
| | Hjemsted: Herlev |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Lasse Andreassen Jan Eisensøe Charlotte H. Eisensøe |
| Direktion | Jan Eisensøe |
| Revision | BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i udvikling, produktion og markedsføring af produkter indenfor emissionsteknologi, automobil- og traktorudstyr.

Selskabets modervirksomhed

Selskabet er et datterselskab af THEPHI ApS, Mågevej 17, DK-2970 Hørsholm.

Selskabets medarbejdere

Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget 8 medarbejdere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør 1.779 t.kr. mod 409 t.kr. sidste år. Årets resultat svarer til det forventede og betegnes derfor som tilfredsstillende.

Virksomhedens aktiviteter inden for salg af turboladere er udvidet til andre markeder hvor virksomhedens målsætning er at blive markedets ledende leverandør til samtlige markedssegmenter. Trods et marked med øget konkurrence og vigende priser formåede virksomheden, at forsætte væksten indenfor forretningsområdet både hvad angår omsætning og indtjening.

Virksomheden øger sine aktiviteter inden for udvikling af vandrensning. De første produkter forventes fortsat klar til markedsintroduktion i kalenderåret 2017. Selskabets finansielle målsætning om at sikre en stabil vækst i omsætningen og en overskudsgrad på mindst 15 % fastholdes.

Grundet de manglende resultater de sidste år, er selskabets mellemværende med moderselskabet Thephi ApS udviklet sig til et væsentligt tilgodehavende. Da udlånet i al væsentlighed vedrører overførsler anvendt til nedbringelse af akkvisionsgæld i Thephi ApS, er udlånet omfattet af reglerne i selskabslovens §206 omkring ulovlig selvfinansiering

Selskabets ledelse er efter de er blevet opmærksomme på problemstilling påbegyndt forhandlinger omkring en afvikling af mellemværendet hurtigst muligt og forventer dermed at forholdet snarest bliver bragt i orden.

Mellemværendet er forrentet i overensstemmelse med reglerne.

Den forventede udvikling

Virksomhedens fortsatte vækst på andre markeder forventes at skabe en stigning i omsætningen i 2017 med et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter statusdagen ikke indtrådt forhold, der væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H. Daugbjerg 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.

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.

Nettoomsætning 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 salget.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg 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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien 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, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 H. Daugbjerg 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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 6.066.165 | 4.194.839 |
| 1 Personaleomkostninger | -3.510.171 | -3.661.183 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -308.182 | -394.898 |
| Driftsresultat | 2.247.812 | 138.758 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 582.306 | 954.162 |
| Andre finansielle indtægter | 10.414 | -4.454 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -558.420 | -558.991 |
| Resultat før skat | 2.282.112 | 529.475 |
| 3 Skat af årets resultat | -502.819 | -120.260 |
| Årets resultat | 1.779.293 | 409.215 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 1.740.000 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 39.293 | 4.382.002 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -3.972.787 |
| Disponeret i alt | 1.779.293 | 409.215 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Færdiggjorte udviklingsprojekter | 48.449 | 122.530 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 48.449 | 122.530 |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 846.577 | 769.227 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 846.577 | 769.227 |
| Anlægsaktiver i alt | 895.026 | 891.757 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 8.147.454 | 8.314.203 |
| Varebeholdninger i alt | 8.147.454 | 8.314.203 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.658.107 | 1.750.492 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.695.024 | 10.085.135 |
| Andre tilgodehavender | 530.282 | 530.282 |
| Periodeafgrænsningsposter | 46.698 | 141.489 |
| Tilgodehavender i alt | 7.930.111 | 12.507.398 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 4.714 | 4.148 |
| Værdipapirer i alt | 4.714 | 4.148 |
| Likvide beholdninger | 81.244 | 40.205 |
| Omsætningsaktiver i alt | 16.163.523 | 20.865.954 |
| Aktiver i alt | 17.058.549 | 21.757.711 |

Balance 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 600.000 | 600.000 |
| 7 Overført resultat | 0 | 0 |
| 8 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 39.293 | 4.382.002 |
| Egenkapital i alt | 639.293 | 4.982.002 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 118.600 | 133.800 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 118.600 | 133.800 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 11.251.882 | 11.642.569 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 2.383.427 | 2.899.392 |
| Selskabsskat | 518.019 | 168.260 |
| Anden gæld | 2.147.328 | 1.931.688 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 16.300.656 | 16.641.909 |
| Gældsforpligtelser i alt | 16.300.656 | 16.641.909 |
| Passiver i alt | 17.058.549 | 21.757.711 |

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 3.315.332 | 3.535.621 |
| Pensioner | 65.531 | 13.460 |
| Andre omkostninger til social sikring | 65.795 | 66.852 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 63.513 | 45.250 |
| | <u>3.510.171</u> | <u>3.661.183</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>8</u> | <u>9</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 558.420 | 558.991 |
| | <u>558.420</u> | <u>558.991</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 518.019 | 168.260 |
| Årets regulering af udskudt skat | -15.200 | -48.000 |
| | <u>502.819</u> | <u>120.260</u> |
| | | |
| 4. Færdiggjorte udviklingsprojekter | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 2.358.868 | 6.954.095 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | -4.595.227 |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>2.358.868</u> | <u>2.358.868</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | -2.236.338 | -6.459.116 |
| Årets af-/nedskrivninger | -74.081 | -372.449 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | 0 | 4.595.227 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>-2.310.419</u> | <u>-2.236.338</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>48.449</u> | <u>122.530</u> |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 3.458.285 | 4.541.004 |
| Tilgang i årets løb | 455.651 | 660.939 |
| Afgang i årets løb | <u>-250.000</u> | <u>-1.743.658</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>3.663.936</u> | <u>3.458.285</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | -2.689.058 | -4.099.666 |
| Årets af-/nedskrivninger | -286.301 | -207.346 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | <u>158.000</u> | <u>1.617.954</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>-2.817.359</u> | <u>-2.689.058</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>846.577</u> | <u>769.227</u> |
| | | |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | <u>600.000</u> | <u>600.000</u> |
| | <u>600.000</u> | <u>600.000</u> |
| Aktiekapitalen består af 600 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser. | | |
| | | |
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 0 | 3.972.787 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -3.972.787 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 1.740.000 | 0 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | <u>-1.740.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. januar 2016 | 4.382.002 | 77.418 |
| Udloddet udbytte | -4.382.002 | -77.418 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>39.293</u> | <u>4.382.002</u> |
| | <u>39.293</u> | <u>4.382.002</u> |

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 11.252 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 13.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|--|-------------|
| Varebeholdninger | 8.147 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 2.658 t.kr. |
| Driftsinventer og driftsmateriel | 895 t.kr. |

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler for lokaler med en årlig husleje på ca. t.kr. 300. Lejekontrakten er uopsigelig for begge parter frem til den 1. januar 2019.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Thephi ApS, CVR-nr. 29 60 64 39 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 84 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.