

Roll-o-Matic A/S
Damsbovej 12
5492 Vissenbjerg
CVR-nr. 17835890

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14.12.2016

Dirigent

Navn: Christian Møller Christensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 13 |
| Balance pr. 30.09.2016 | 14 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 16 |
| Noter | 17 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Roll-o-Matic A/S

Damsbovej 12

5492 Vissenbjerg

CVR-nr.: 17835890

Hjemsted: Assens Kommune

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Telefon: 66111618

Telefax: 66143278

Hjemmeside: www.roll-o-matic.com

Bestyrelse

Christian Møller Christensen, formand

Nils Erik Lindskrog Smith

Allan Jensen Vestergaard

Jens Sehested Krogh

Jakob Kristensen

Brian Skaarup Christiansen

Direktion

Birger Elmgaard Sørensen

John Bo Buk Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Roll-o-Matic A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vissenbjerg, den 14.12.2016

Direktion

Birger Elmgaard Sørensen

John Bo Buk Jensen

Bestyrelse

Christian Møller Christensen
formand

Nils Erik Lindskrog Smith

Allan Jensen Vestergaard

Jens Sehested Krogh

Jakob Kristensen

Brian Skaarup Christiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Roll-o-Matic A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Roll-o-Matic A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 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.

Odense, den 14.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Lars Leopold Larsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

| | <u>2015/16</u> t.kr. | <u>2014/15</u> t.kr. | <u>2013/14</u> t.kr. | <u>2012/13</u> t.kr. | <u>2011/12</u> t.kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hoved- og nøgletal | | | | | |
| Hovedtal | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 28.451 | 24.464 | 22.479 | 12.816 | 7.797 |
| Driftsresultat | 11.202 | 7.558 | 6.633 | 1.699 | (860) |
| Resultat af finansielle poster | (130) | (126) | (1) | 3.221 | 1.319 |
| Årets resultat | 8.675 | 5.680 | 4.998 | 4.481 | 761 |
| Samlede aktiver | 59.259 | 49.859 | 45.842 | 35.204 | 39.567 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 948 | 2.547 | 192 | 0 | 0 |
| Egenkapital | 26.791 | 22.516 | 20.632 | 16.706 | 12.225 |
| Nøgletal | | | | | |
| Egenkapitalens forrentning (%) | 35,2 | 26,3 | 26,8 | 31,0 | 5,5 |
| Soliditetsgrad (%) | 45,2 | 45,2 | 45,0 | 47,5 | 30,9 |

Selskabet er i 2014/15 fusioneret med datterselskabet Roll-o-Matic Aftersales A/S. Fusionen er regnskabsmæssigt behandlet efter sammenlægningsmetoden med tilretning af sammenligningsåret 2013/14, mens årene 2011/12 – 2012/13 ikke er tilrettet. Den væsentligste påvirkning ved tilretning ville være en større bruttofortjeneste.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

| Nøgletal | Beregningsformel | Nøgletal udtrykkes |
|--------------------------------|--|---|
| Egenkapitalens forrentning (%) | $\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$ | Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden. |
| Soliditetsgrad (%) | $\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$ | Virksomhedens finansielle styrke. |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i udvikling, fremstilling, servicering og salg af specialmaskiner til den plastfoliebearbejdende industri - for en væsentlig del til produktion af plastposer på rulle.

Selskabet har en fremtrædende placering på verdensmarkedet inden for sit produktområde, og langt hovedparten af omsætningen går til eksport.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets omsætning og driftsresultat har været tilfredsstillende og lidt højere end budgetteret.

Selskabet er ultimo sidste regnskabsår flyttet til nyt domicil, og i dette regnskabsår er integreringen i de nye faciliteter fuldt indkørt uden betydelige omkostninger i driftsresultatet.

Den fortsatte offensive udviklings- og markedsføringsstrategi har bidraget til et godt salg til nye kunder og på nye markeder.

Selskabets likviditet har været stabil og tilfredsstillende over hele året.

Forventet udvikling

Selskabets ordrebeholdning i begyndelsen af det nye regnskabsår udgør en stor andel af den budgetterede omsætning.

Ordreindgangen forventes at udvikle sig positivt over året understøttet af fremgang på nye markeder og nyudviklinger, samt god og stabil ordreindgang på de eksisterende markeder.

Organisationen er gearret til at realisere den budgetterede omsætning og dermed sikre en tilfredsstillende indtjening.

Særlige risici

Roll-o-Matic A/S er risikoeksponeret over for det generelle økonomiske klima, herunder markedsudviklingen indenfor selskabets branche. Selskabets ledelse monitorerer løbende markedsudviklingen.

Roll-o-Matic A/S er risikoeksponeret over for valutaudviklingen på især USD og EUR. Ledelsen monitorerer valutaudviklingen og vurderer løbende tiltag for at minimere valutarisikoen.

Miljømæssige forhold

Roll-o-Matic A/S er miljøbevidst og arbejder løbende på at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedens drift. Der optimeres løbende på maskinernes energi- og ressourceforbrug, og der er i regnskabsåret gennemført udviklingsarbejder, som yderligere skal bidrage til optimeringen.

Ledelsesberetning

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Roll-o-Matic A/S arbejder løbende med forskning og udvikling af nye teknologier og produktinnovation, hvilket skal sikre selskabets markedsposition.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 112 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning med fradrag af produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter regnskabsårets vareforbrug, herunder sædvanlige lagernedskrivninger, og øvrige omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, herunder løn og gager samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra bankindeståender mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra bankgæld mv.

Skat

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

Selskabet er sambeskattet med alle øvrige danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år |

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Indirekte produktionsomkostninger omfatter indirekte materialer og løn, omkostninger til vedligeholdelse af og af- og nedskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Finansieringsomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelse er udarbejdet for koncernen i årsrapport for moderselskabet.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|---|-------------|------------------------|--------------------------|
| Bruttofortjeneste | 1, 2 | 28.451.239 | 24.464 |
| Distributionsomkostninger | 1 | (8.054.130) | (7.242) |
| Administrationsomkostninger | 1, 2 | (9.195.487) | (9.664) |
| Driftsresultat | | 11.201.622 | 7.558 |
| Andre finansielle indtægter | | 59.434 | 164 |
| Andre finansielle omkostninger | | (189.048) | (290) |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 11.072.008 | 7.432 |
| Skat af ordinært resultat | 3 | (2.397.485) | (1.752) |
| Årets resultat | | 8.674.523 | 5.680 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 4.400.000 | 4.400 |
| Overført resultat | | 4.274.523 | 1.280 |
| | | 8.674.523 | 5.680 |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 4.255.685 | 5.503 |
| Erhvervede patenter | | 678.835 | 0 |
| Erhvervede licenser | | 316.707 | 196 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 4 | <u>5.251.227</u> | <u>5.699</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 927.206 | 851 |
| Indretning af lejede lokaler | | 2.077.390 | 1.755 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>3.004.596</u> | <u>2.606</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 5.300 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 6 | <u>5.300</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>8.261.123</u> | <u>8.305</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 13.072.661 | 11.329 |
| Varer under fremstilling | | 7.188.670 | 3.741 |
| Forudbetalinger for varer | | 133.665 | 0 |
| Varebeholdninger | | <u>20.394.996</u> | <u>15.070</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 11.060.609 | 5.651 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 7 | 9.278.917 | 11.554 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 11.200 | 518 |
| Andre tilgodehavender | | 2.617.681 | 2.238 |
| Periodeafgrænsningsposter | 8 | 1.030.922 | 315 |
| Tilgodehavender | | <u>23.999.329</u> | <u>20.276</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>6.603.589</u> | <u>6.208</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>50.997.914</u> | <u>41.554</u> |
| Aktiver | | <u><u>59.259.037</u></u> | <u><u>49.859</u></u> |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Virksomhedskapital | 9 | 5.586.500 | 5.587 |
| Overført overskud eller underskud | | 16.804.260 | 12.529 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 4.400.000 | 4.400 |
| Egenkapital | | <u>26.790.760</u> | <u>22.516</u> |
| | | | |
| Udskudt skat | 10 | 2.560.991 | 2.510 |
| Andre hensatte forpligtelser | 11 | 1.145.688 | 1.046 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>3.706.679</u> | <u>3.556</u> |
| | | | |
| Skyldig selskabsskat | | 2.256.063 | 223 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>2.256.063</u> | <u>223</u> |
| | | | |
| Bankgæld | | 61.453 | 119 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 540.325 | 1.669 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 2.191.601 | 2.317 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 16.033.103 | 12.548 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 181.273 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 698.209 | 694 |
| Anden gæld | | 6.799.571 | 6.217 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>26.505.535</u> | <u>23.564</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>28.761.598</u> | <u>23.787</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>59.259.037</u> | <u>49.859</u> |
| | | | |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 12 | | |
| Eventualforpligtelser | 13 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 14 | | |
| Nærtstående parter med bestemmende indflydelse | 15 | | |
| Ejerforhold | 16 | | |
| Koncernforhold | 17 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 5.586.500 | 12.529.737 | 4.400.000 | 22.516.237 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (4.400.000) | (4.400.000) |
| Årets resultat | 0 | 4.274.523 | 4.400.000 | 8.674.523 |
| Egenkapital ultimo | 5.586.500 | 16.804.260 | 4.400.000 | 26.790.760 |

Noter

| | 2015/16 kr. | 2014/15 t.kr. |
|---|---|---|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og lønninger | 29.084.046 | 26.403 |
| Pensioner | 1.880.347 | 1.756 |
| Andre omkostninger til social sikring | 454.685 | 671 |
| | 31.419.078 | 28.830 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 64 | 59 |
| | | |
| | Ledelsesve- derlag 2015/16 kr. | Ledelses- vederlag 2014/15 t.kr. |
| Direktion | 2.096.569 | 2.018 |
| Bestyrelse | 87.500 | 88 |
| | 2.184.069 | 2.106 |
| | | |
| | 2015/16 kr. | 2014/15 t.kr. |
| 2. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver | 2.570.364 | 1.608 |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 547.776 | 358 |
| | 3.118.140 | 1.966 |
| | | |
| | 2015/16 kr. | 2014/15 t.kr. |
| 3. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 2.256.063 | 411 |
| Ændring af udskudt skat | 211.565 | 1.358 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 90.045 | 32 |
| Effekt af ændrede skattesatser | (160.188) | (49) |
| | 2.397.485 | 1.752 |

Noter

| | Færdiggjorte udviklings- projekter kr. | Erhvervede patenter kr. | Erhvervede licenser kr. |
|--------------------------------------|---|--|---|
| 4. Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Kostpris primo | 7.614.874 | 0 | 212.921 |
| Tilgange | <u>1.252.137</u> | <u>678.835</u> | <u>191.636</u> |
| Kostpris ultimo | <u>8.867.011</u> | <u>678.835</u> | <u>404.557</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | (2.112.054) | 0 | (16.758) |
| Årets afskrivninger | <u>(2.499.272)</u> | <u>0</u> | <u>(71.092)</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>(4.611.326)</u> | <u>0</u> | <u>(87.850)</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>4.255.685</u> | <u>678.835</u> | <u>316.707</u> |
| | | Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr. | Indretning af lejede loka- ler kr. |
| 5. Materielle anlægsaktiver | | | |
| Kostpris primo | | 1.862.039 | 1.789.548 |
| Tilgange | | <u>343.084</u> | <u>604.427</u> |
| Kostpris ultimo | | <u>2.205.123</u> | <u>2.393.975</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | | (1.011.264) | (35.462) |
| Årets afskrivninger | | <u>(266.653)</u> | <u>(281.123)</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | <u>(1.277.917)</u> | <u>(316.585)</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | <u>927.206</u> | <u>2.077.390</u> |
| | | | Kapitalan- dele i tilknyt- tede virk- somheder kr. |
| 6. Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Tilgange | | | <u>5.300</u> |
| Kostpris ultimo | | | <u>5.300</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | | <u>5.300</u> |

Noter

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Rets-</u> <u>form</u> | <u>Ejer-</u> <u>andel</u> <u>%</u> |
|--|-----------------|-----------------------------|--|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: | | | |
| Roll-o-Matic Inc. | Texas, USA | Inc. | 100,0 |

| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|---|------------------------------|--------------------------------|
| 7. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 18.659.909 | 17.243 |
| Foretagne acontofaktureringer | (11.572.593) | (8.006) |
| Overført til gældsforpligtelser | <u>2.191.601</u> | <u>2.317</u> |
| | <u>9.278.917</u> | <u>11.554</u> |

8. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger.

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u> | <u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u> |
|------------------------------|-------------------------|--|--|
| 9. Virksomhedskapital | | | |
| A-aktier | <u>5.586.500</u> | 1 | <u>5.586.500</u> |
| | <u>5.586.500</u> | | <u>5.586.500</u> |

| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 10. Udskudt skat | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | 1.155.270 | 1.339 |
| Materielle anlægsaktiver | 820 | (7) |
| Varebeholdninger | 89.519 | 50 |
| Tilgodehavender | <u>1.315.382</u> | <u>1.128</u> |
| | <u>2.560.991</u> | <u>2.510</u> |

Bevægelser i året

| | |
|--------------------------------|-------------------------|
| Primo | 2.509.614 |
| Indregnet i resultatopgørelsen | <u>51.377</u> |
| Ultimo | <u>2.560.991</u> |

Noter

11. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser består af hensættelser til garantiforpligtelser.

12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har tegnet huslejekontrakt. Lejemålet er uopsigelig frem til 1. november 2022. Restforpligtelsen udgør 12.282 t.kr.

Selskabet har leasingaftaler på driftsmidler med udløb mellem 30. november 2016 – 31. august 2019. Restforpligtelse udgør 903 t.kr.

13. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Roll-o-Matic Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 4. oktober 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 4. oktober 2013 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sydbank har virksomhedspant på 4.000 t.kr. i driftsmidler, driftsmateriel, goodwill m.m. med en bogført værdi på 33.062 t.kr.

Sydbank har virksomhedspant på 4.000 t.kr. i driftsmidler, driftsmateriel, goodwill m.m. samt rettigheder til varemærket ”Roll-o-Matic”, reg.nr. VR 197003129 med en bogført værdi på 33.062 t.kr.

Sydbank har løsøre pantebrev på 1.000 t.kr. med pant i driftsinventar, driftsmateriel og goodwill med en bogført værdi på 927 t.kr.

15. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på Roll-O-Matic A/S:

Selskabets hovedaktionærer

Roll-o-Matic Holding ApS, Jupitervej 2, 6000 Kolding

Øvrige nærtstående parter, som Roll-o-Matic A/S har haft transaktioner med i 2015/16:

Selskabets direktion og bestyrelse

Noter

16. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Roll-o-Matic Holding ApS, Birkemose Allé 11, 6000 Kolding

17. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

Roll-o-Matic Holding ApS, Birkemose Allé 11, 6000 Kolding