

Perstrup Beton Industri A/S
Kringelen 4-6, 8560 Kolind

CVR-nr. 20 86 22 46

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2016.



Karsten Sandal
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Perstrup Beton Industri 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

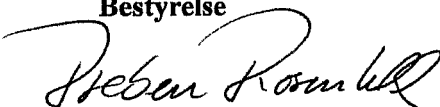
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolind, den 25. maj 2016

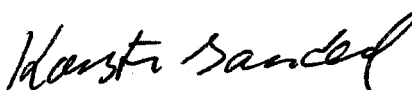
Direktion

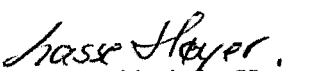

Karsten Sandal

Bestyrelse


Preben Rosenkilde
formand


Søren Bank Sørensen


Karsten Sandal


Lasse Heidenheim Høyer


Freddy Juul Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Perstrup Beton Industri A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Perstrup Beton Industri A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Ikast, den 25. maj 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76


Lars Ole Mortensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Perstrup Beton Industri A/S Kringelen 4-6 8560 Kolind
	Telefon: 87748500 Telefax: 87748501 Hjemmeside: www.perstrup.dk E-mail: info@perstrup.dk
	CVR-nr.: 20 86 22 46 Stiftet: 1. marts 1998 Hjemsted: Syddjurs Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Preben Rosenkilde, formand Søren Bank Sørensen Karsten Sandal Lasse Heidenheim Høyer Freddy Juul Nielsen
Direktion	Karsten Sandal
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Handelsbanken, Østergade 2, 7400 Herning

Hovedtal og nøgletal

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	49.130	33.805	31.897	39.091	25.249
Resultat før finansielle poster	10.276	-5.526	2.617	4.568	-13.039
Finansielle poster, netto	-568	-100	48	434	-38
Årets resultat	9.788	-3.503	2.665	5.456	-15.904
Balance:					
Balancesum	66.002	72.094	50.716	48.655	57.921
Investeringer i materielle anlægsaktiver	3.683	11.754	12.081	468	1.265
Egenkapital	45.798	36.010	39.514	36.849	44.502
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	69,4	49,9	77,9	75,7	76,8
Egenkapitalforrentning	23,9	-9,3	7,0	13,4	-30,3

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af produktion og salg af produktløsninger udført i betonelementer til landbrug, industrivirksomheder samt offentlige anlægsarbejder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 49.130.174 kr. mod 33.804.852 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 9.787.526 kr. mod -3.503.341 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Særlige risici

Finansielle risici

Der anvendes ikke afledte finansielle instrumenter til afdækning af de finansielle risici.

Miljøforhold

Selskabet opfylder miljøkravene og arbejder målrettet mod at forbedre arbejdsmiljøet.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der arbejdes løbende med udvikling af eksisterende produkter samt nye produkter inden for området.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for året 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Perstrup Beton Industri A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for virksomheden, idet denne er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for A/S Romodan.

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 finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, varekøb, ændring i lagre af råvarer, færdigvarer og varer under fremstilling 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 varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med det ultimative moderselskab og dets danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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 forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Bygninger	10-25 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte omkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er anvendt i fremstillingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen, hvis de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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 salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 generalforsamlingen.

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 Perstrup Beton Industri A/S forholdsmæssigt 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	49.130.174	33.804.852
1 Personaleomkostninger	-35.242.774	-36.220.848
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.611.661	-3.109.698
Resultat før finansielle poster	10.275.739	-5.525.694
Andre finansielle indtægter	33.775	72.496
2 Andre finansielle omkostninger	-601.988	-172.554
Resultat før skat	9.707.526	-5.625.752
3 Skat af årets resultat	80.000	2.122.411
Årets resultat	9.787.526	-3.503.341
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	0
Overføres til overført resultat	5.787.526	0
Disponeret fra overført resultat	0	-3.503.341
Disponeret i alt	9.787.526	-3.503.341

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Grunde og bygninger	18.066.860	17.767.813
5 Produktionsanlæg og maskiner	15.557.757	14.907.294
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	864.615	344.166
5 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	<u>69.396</u>	<u>1.467.552</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>34.558.628</u>	<u>34.486.825</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>34.558.628</u>	<u>34.486.825</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	5.460.910	5.205.804
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>5.028.846</u>	<u>6.186.795</u>
Varebeholdninger i alt	<u>10.489.756</u>	<u>11.392.599</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.743.706	8.675.132
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	989.124	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.717.614	11.071.978
Udskudte skatteaktiver	3.080.000	3.000.000
Tilgodehavende selskabsskat	0	2.122.411
Andre tilgodehavender	83.188	957.833
7 Periodeafgrænsningsposter	<u>340.236</u>	<u>387.026</u>
Tilgodehavender i alt	<u>20.953.868</u>	<u>26.214.380</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>31.443.624</u>	<u>37.606.979</u>
Aktiver i alt	<u>66.002.252</u>	<u>72.093.804</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
8 Aktiekapital	10.000.000	10.000.000
9 Overført resultat	31.797.850	26.010.324
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	0
Egenkapital i alt	<u>45.797.850</u>	<u>36.010.324</u>
Hensatte forpligtelser		
11 Andre hensatte forpligtelser	500.000	920.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>500.000</u>	<u>920.000</u>
Gældsforpligtelser		
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	1.404.723
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.280.482	7.788.108
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.954.836	20.123.261
Anden gæld	4.469.084	5.847.388
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19.704.402	35.163.480
Gældsforpligtelser i alt	<u>19.704.402</u>	<u>35.163.480</u>
Passiver i alt	<u>66.002.252</u>	<u>72.093.804</u>
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		
14 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	10.000.000	29.513.665	0	39.513.665
Årets overførte overskud eller underskud	0	-3.503.341	0	-3.503.341
Egenkapital 1. januar	10.000.000	26.010.324	0	36.010.324
Årets overførte overskud eller underskud	0	5.787.526	4.000.000	9.787.526
	10.000.000	31.797.850	4.000.000	45.797.850

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	31.918.390	32.657.754
Pensioner	2.349.891	2.490.992
Andre omkostninger til social sikring	974.493	1.072.102
	<u>35.242.774</u>	<u>36.220.848</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>79</u>	<u>78</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	428.731	120.881
Andre renteomkostninger	173.257	51.673
	<u>601.988</u>	<u>172.554</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, anvendt underskud i sambeskatning	0	-2.122.411
Årets regulering af udskudt skat	-80.000	0
	<u>-80.000</u>	<u>-2.122.411</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar		<u>1.400.000</u>
Kostpris 31. december		<u>1.400.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		<u>1.400.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>1.400.000</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. januar	28.884.392	46.883.693	1.038.642	1.467.552
Tilgang	1.123.787	2.080.077	439.551	39.515
Afgang	0	0	-200.380	0
Overførsler	40.000	972.671	425.000	-1.437.671
Kostpris 31. december	<u>30.048.179</u>	<u>49.936.441</u>	<u>1.702.813</u>	<u>69.396</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	11.116.579	31.976.399	694.476	0
Årets afskrivninger	864.740	2.402.285	321.687	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-177.965	0
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>11.981.319</u>	<u>34.378.684</u>	<u>838.198</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>18.066.860</u>	<u>15.557.757</u>	<u>864.615</u>	<u>69.396</u>

31/12 2015

31/12 2014

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder til salgsværdi	18.407.037	3.841.237
Modtagne acontobetalingen	-17.417.913	-5.245.960
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>989.124</u>	<u>-1.404.723</u>
Der indregnes således:		
Igangv. arb. for fremmed regning (Oms. aktiver)	989.124	0
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristet gæld)	0	-1.404.723
	<u>989.124</u>	<u>-1.404.723</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalinger for øvrige omkostninger	340.236	387.026
	<u>340.236</u>	<u>387.026</u>
8. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar	10.000.000	10.000.000
	<u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
Aktiekapitalen består af 100.000 aktier á 100 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	26.010.324	29.513.665
Årets overførte overskud eller underskud	5.787.526	-3.503.341
	<u>31.797.850</u>	<u>26.010.324</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	0
	<u>4.000.000</u>	<u>0</u>
11. Andre hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser, reklamationer	500.000	920.000
	<u>500.000</u>	<u>920.000</u>
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er udstedt arbejdsgarantier fra pengeinstitutter for i alt 2.564 t.kr.		

Noter

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en "cash pool ordning" med IBF-koncernen og medhæfter for bankgælden.

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser overfor kunder.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en årlig leasingydelse på ca. 48 t.kr. Leasingkontrakterne har en samlet restleasingydelse på ca. 115 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med A/S Romodan som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 9.500 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

14. Nærtstående parter

Transaktioner

Selskabet har i indeværende regnskabsår haft transaktioner med nærtstående parter. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for A/S Romodan, Lysholt Allé 4, 7430 Ikast.