

Dan-Pal A/S
CVR-nr. 20958383
Kildegangen 2A
2690 Karlslunde

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.01.2017

Dirigent

Navn: Per Skov Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	13
Balance pr. 30.09.2016	14
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	16
Noter	17

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Dan-Pal A/S
Kildegangen 2A
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 20958383
Hjemsted: Greve
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Bestyrelse

Per Skov Jensen, administrerende direktør
Christian Lisberg, direktør
Niclas Magnus Skov Jensen
Bjarne Lindblad
Christina Skov Jensen

Direktion

Per Skov Jensen, administrerende direktør
Christian Lisberg, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Dan-Pal 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.

Karlsunde, den 25.01.2017

Direktion

Per Skov Jensen
administrerende direktør

Christian Lisberg
direktør

Bestyrelse

Per Skov Jensen
administrerende direktør

Christian Lisberg
direktør

Niclas Magnus Skov Jensen

Bjarne Lindblad

Christina Skov Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dan-Pal A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dan-Pal 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Keld Juel Danielsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	21.870	22.953	20.121	20.904	19.445
Driftsresultat	7.119	7.773	5.618	5.023	3.282
Resultat af finansielle poster	2.344	2.151	1.421	950	126
Årets resultat	7.954	8.182	5.951	4.963	2.701
Samlede aktiver	44.649	44.273	44.747	41.027	42.640
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.050	5.530	649	1.266	831
Egenkapital	16.932	15.922	12.740	12.789	11.826
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	48,4	57,1	46,6	40,3	22,6
Soliditetsgrad (%)	37,9	36,0	28,5	31,2	27,7

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i produktion, køb og salg af paller og hermed beslægtet virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 7.954 t.kr. mod et overskud sidste år på 8.182 t.kr. Årets resultat anses for tilfredsstillende under de nuværende markedsforhold.

Resultat før skat inklusiv datterselskabsresultat udgør 9.463 t.kr. mod 9.924 t.kr. sidste år.

Aktivsummen udgør 44.649 t.kr. mod sidste år på 44.273 t.kr.

Egenkapitalen udgør 16.932 t.kr. mod sidste år på 15.922 t.kr. inklusiv udbytte

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 B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 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 som 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, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 det ultimative moderselskab Per Skov Jensen Holding ApS og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede immaterielle rettigheder.

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

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

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:

Bygninger	20-30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 gennemsnitsmetoden, 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.

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 nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid som en finansiel omkostning.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletal

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

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
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.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		21.869.527	22.953
Personaleomkostninger	1	(13.224.301)	(14.168)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(1.526.148)</u>	<u>(1.012)</u>
Driftsresultat		7.119.078	7.773
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.641.052	2.430
Andre finansielle indtægter	3	124.410	98
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(421.645)</u>	<u>(377)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		9.462.895	9.924
Skat af ordinært resultat	5	<u>(1.508.992)</u>	<u>(1.742)</u>
Årets resultat		<u>7.953.903</u>	<u>8.182</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		7.000.000	6.944
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		841.043	(1.070)
Overført resultat		<u>112.860</u>	<u>2.308</u>
		<u>7.953.903</u>	<u>8.182</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Erhvervede licenser		204.995	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>204.995</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		13.903.100	14.728
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.253.963	4.025
Materielle anlægsaktiver	7	<u>18.157.063</u>	<u>18.753</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		7.617.413	6.776
Finansielle anlægsaktiver	8	<u>7.617.413</u>	<u>6.776</u>
Anlægsaktiver		<u>25.979.471</u>	<u>25.529</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		3.690.160	4.525
Varebeholdninger		<u>3.690.160</u>	<u>4.525</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.837.707	10.507
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		666.232	654
Andre tilgodehavender		30.040	44
Tilgodehavende selskabsskat		0	582
Periodeafgrænsningsposter		325.046	281
Tilgodehavender		<u>13.859.025</u>	<u>12.068</u>
Likvide beholdninger		<u>1.120.192</u>	<u>2.151</u>
Omsætningsaktiver		<u>18.669.377</u>	<u>18.744</u>
Aktiver		<u>44.648.848</u>	<u>44.273</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	9	500.000	500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		6.126.172	5.285
Overført overskud eller underskud		3.306.216	3.193
Forslag til udbytte for regnskabsåret		7.000.000	6.944
Egenkapital		<u>16.932.388</u>	<u>15.922</u>
Udskudt skat	10	787.236	742
Hensatte forpligtelser		<u>787.236</u>	<u>742</u>
Gæld til realkreditinstitutter		4.264.306	4.511
Finansielle leasingforpligtelser		2.405.263	0
Skyldig selskabsskat		1.463.313	1.423
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>8.132.882</u>	<u>5.934</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	246.474	249
Bankgæld		6.150.852	8.396
Finansielle leasingforpligtelser		1.013.515	499
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.905.525	8.726
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.559.609	1.129
Anden gæld		2.920.367	2.676
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>18.796.342</u>	<u>21.675</u>
Gældsforpligtelser		<u>26.929.224</u>	<u>27.609</u>
Passiver		<u>44.648.848</u>	<u>44.273</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	12		
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Ejerforhold	15		
Koncernforhold	16		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	5.285.129	3.193.356	6.944.000	15.922.485
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(6.944.000)	(6.944.000)
Årets resultat	0	841.043	112.860	7.000.000	7.953.903
Egenkapital ultimo	500.000	6.126.172	3.306.216	7.000.000	16.932.388

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	11.827.463	12.668
Pensioner	591.790	611
Andre omkostninger til social sikring	575.509	571
Andre personaleomkostninger	229.539	318
	13.224.301	14.168
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	27	27
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	0	27
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.594.162	1.110
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(68.014)	(125)
	1.526.148	1.012
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	26.170	25
Valutakursreguleringer	92.115	55
Øvrige finansielle indtægter	6.125	18
	124.410	98
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	52.839	98
Renteomkostninger i øvrigt	333.569	252
Valutakursreguleringer	12.789	(2)
Renteomkostninger vedrørende betalte acontoskatter	4	0
Øvrige finansielle omkostninger	22.444	29
	421.645	377

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	1.463.313	1.423
Ændring af udskudt skat	45.679	319
	<u>1.508.992</u>	<u>1.742</u>
		<u>Erhvervede licenser kr.</u>
6. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		150.191
Tilgange		204.995
Kostpris ultimo		<u>355.186</u>
Af- og nedskrivninger primo		(150.191)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(150.191)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>204.995</u>
		<u>Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.</u>
	<u>Grunde og bygninger kr.</u>	
7. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	25.606.552	12.930.898
Tilgange	186.078	864.268
Afgange	0	(280.400)
Kostpris ultimo	<u>25.792.630</u>	<u>13.514.766</u>
Af- og nedskrivninger primo	(10.879.022)	(8.905.759)
Årets afskrivninger	(1.010.508)	(583.654)
Tilbageførsel ved afgange	0	228.610
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(11.889.530)</u>	<u>(9.260.803)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>13.903.100</u>	<u>4.253.963</u>

Bogført værdi af leasingaktiver andrager 3.696 t.kr. pr. 30.09.2016.

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
8. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.491.241
Kostpris ultimo	1.491.241
Opskrivninger primo	5.285.120
Andel af årets resultat	2.641.052
Udbytte	(1.800.000)
Opskrivninger ultimo	6.126.172
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.617.413

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder:					
Danpal Produktion ApS	Faxe	ApS	100,00	7.617.413	2.641.052

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
9. Virksomhedskapital			
A-aktier	2.500	100,00	250.000
B-aktier	2.500	100,00	250.000
	5.000		500.000

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
10. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	45.099	0
Materielle anlægsaktiver	690.221	811
Tilgodehavender	51.916	41
Gældsforpligtelser	0	(110)
	787.236	742

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.	Restgæld efter 5 år 2015/16 kr.
11. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	249	246.474	4.264.306	3.458.437
Finansielle leasingforpligtelser	0	0	2.405.263	0
Skyldig selskabsskat	0	0	1.463.313	0
	249	246.474	8.132.882	3.458.437

12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

For årene 2016-2018 er der indgået operationelle leasingaftaler vedrørende trucks.

Leasingforpligtelsen udgør 232 t.kr. pr. 30.09.2016.

13. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Per Skov Jensen Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 2.450 t.kr. i selskabets ejendom, Kildegangen 2-4, 2690 Karlslunde.

Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 2.590 t.kr. i selskabets ejendom, Pantonevej 18, 6580 Vamdrup.

Til sikkerhed for selskabets bankgæld er deponeret skadesløsbrev nom. 7.700 t.kr. i selskabets ejendom, Pantonevej 18, 6580 Vamdrup.

Til sikkerhed for koncernforbundne selskabers gæld til kreditinstitut, er deponeret ejerpantebrev nom. 2.500 t.kr. i selskabets ejendom, Kildegangen 2-4, 2690 Karlslunde, samt aktier nom. 400 t.kr. i selskabets kapitalandele i Danpal Produktion ApS.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme udgør 13.903 t.kr. pr. 30.09.2016 mod 14.728 t.kr. pr. 30.09.2015.

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med banken er deponeret skadeløsbrev nom. 5.000 t.kr. i virksomhedspant i simple fordringer / tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

Regnskabsmæssig værdi af simple fordringer/ tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser udgør 13.534 t.kr. pr. 30.09.2016.

15. Ejerforhold

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

Danpal Holding ApS, Værløse

Christian Lisberg Holding ApS, Gadstrup

16. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Per Skov Jensen Holding ApS, Værløse