

Door System A/S
Hovvejen 148, Bering, 8361 Hasselager

CVR-nr. 21 22 67 34

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. april 2016.

Preben Øvlisen Søndergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Door System 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.

Hasselager, den 7. april 2016

Direktion

Preben Øvlisen Søndergaard

Bestyrelse

Paul Bjerring
Formand

Finn Andersen

Preben Øvlisen Søndergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Door System A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Door System 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.

Aarhus, den 7. april 2016

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

CVR-nr. 34 88 49 35

Peter Vinstrup Henriksen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Door System A/S Hovvejen 148, Bering 8361 Hasselager
	CVR-nr.: 21 22 67 34 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Paul Bjerring, Formand Finn Andersen Preben Øvlisen Søndergaard
Direktion	Preben Øvlisen Søndergaard
Revision	AP Statsautoriserede Revisorer P/S Olof Palmes Allé 25 A, 1. 8200 Aarhus N
Modervirksomhed	CEMP Holding ApS
Dattervirksomhed	Door System AS Ltd, Newcastle, UK

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at producere og handle med køle-, fryse og branddøre samt rulleporte til detailhandlen, levnedsmiddelindustrien, medicianindustrien og logistikcentre som de primære fokusområder. Endvidere udvikler selskabet løbende nye dørtyper til andre industrier, hvor kvalitet og hygiejne er væsentlige krav.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 22.126 t.kr. mod 15.197 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.925 t.kr. mod 281 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Door System A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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:

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

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 Door System A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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 %.

Gældsforpligtelser

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	22.125.733	15.197.494
1 Personaleomkostninger	-16.784.647	-12.668.435
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.839.193	-1.696.462
Andre driftsomkostninger	-98.512	0
Driftsresultat	3.403.381	832.597
2 Øvrige finansielle omkostninger	-829.458	-509.986
Resultat før skat	2.573.923	322.611
Skat af årets resultat	-648.822	-41.180
Årets resultat	1.925.101	281.431
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.925.101	281.431
Disponeret i alt	1.925.101	281.431

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
3	Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder koncessioner, patenter, varemærker og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	935.408 1.436.803
4	Goodwill	65.000 80.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.000.408</u> <u>1.516.803</u>
5	Produktionsanlæg og maskiner	5.139.969 6.337.278
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	376.451 441.439
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.516.420</u> <u>6.778.717</u>
7	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	11 0
	Deposita	108.979 491.354
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>108.990</u> <u>491.354</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.625.818</u> <u>8.786.874</u>
Omsætningsaktiver		
	Råvarer og hjælpematerialer	5.536.480 5.191.181
	Varebeholdninger i alt	<u>5.536.480</u> <u>5.191.181</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.759.228 6.257.779
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	411.485 371.126
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	178.023 0
	Andre tilgodehavender	0 143.381
	Periodeafgrænsningsposter	46.970 105.835
	Tilgodehavender i alt	<u>10.395.706</u> <u>6.878.121</u>
	Likvide beholdninger	20.314 0
	Omsætningsaktiver i alt	<u>15.952.500</u> <u>12.069.302</u>
	Aktiver i alt	<u>22.578.318</u> <u>20.856.176</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
9 Virksomhedskapital	751.000	751.000
10 Overført resultat	5.960.362	4.035.261
Egenkapital i alt	6.711.362	4.786.261
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	487.051	671.000
Hensatte forpligtelser i alt	487.051	671.000
Gældsforpligtelser		
12 Gæld til pengeinstitutter	0	319.000
12 Leasingforpligtelser	2.142.515	2.750.780
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.142.515	3.069.780
12 Kortfristet del af langfristet gæld	613.715	1.249.810
Gæld til pengeinstitutter	5.001.399	4.506.878
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.541.413	1.870.820
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.267.019	1.764.708
Selskabsskat	832.771	64.559
Anden gæld	2.885.360	2.872.360
Periodeafgrænsningsposter	95.713	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	13.237.390	12.329.135
Gældsforpligtelser i alt	15.379.905	15.398.915
Passiver i alt	22.578.318	20.856.176
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualposter		
15 Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	14.314.439	10.654.760
Pensioner	1.921.474	1.479.617
Andre omkostninger til social sikring	106.137	104.472
Personalemkostninger i øvrigt	442.597	429.586
	<u>16.784.647</u>	<u>12.668.435</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	67.358	28.015
Andre finansielle omkostninger	762.100	481.971
	<u>829.458</u>	<u>509.986</u>
3. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder koncessioner, patenter, varemærker og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		
Kostpris primo	2.761.092	2.338.647
Tilgang i årets løb	42.200	422.445
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris ultimo	<u>2.803.292</u>	<u>2.761.092</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.324.289	-782.575
Årets afskrivninger	-543.595	-541.714
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.867.884</u>	<u>-1.324.289</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>935.408</u>	<u>1.436.803</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	150.000	150.000
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-70.000	-55.000
Årets afskrivninger	<u>-15.000</u>	<u>-15.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-85.000</u>	<u>-70.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>65.000</u>	<u>80.000</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	11.551.339	7.939.497
Tilgang i årets løb	81.229	3.611.842
Afgang i årets løb	<u>-225.137</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>11.407.431</u>	<u>11.551.339</u>
Af- og nedskrivninger primo	-5.214.061	-4.166.819
Årets afskrivninger	-1.145.512	-1.047.242
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	-34.514	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>126.625</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.267.462</u>	<u>-5.214.061</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.139.969</u>	<u>6.337.278</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>3.680.125</u>	<u>4.304.625</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.046.349	859.407
Tilgang i årets løb	35.584	186.942
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>1.081.933</u>	<u>1.046.349</u>
Af- og nedskrivninger primo	-604.910	-512.404
Årets afskrivninger	<u>-100.572</u>	<u>-92.506</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-705.482</u>	<u>-604.910</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>376.451</u>	<u>441.439</u>
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	0	0
Tilgang i årets løb	11	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>11</u>	<u>0</u>
Opskrivninger primo	0	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>11</u>	<u>0</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Door System AS Ltd	Newcastle, UK	100 %
8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	411.485	371.126
Modtagne acotobetalinge	<u>0</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>411.485</u>	<u>371.126</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	<u>411.485</u>	<u>371.126</u>
	<u>411.485</u>	<u>371.126</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	751.000	751.000
	<u>751.000</u>	<u>751.000</u>

Aktiekapitalen består af 751 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

10. Overført resultat		
Overført resultat primo	4.035.261	3.753.830
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.925.101</u>	<u>281.431</u>
	<u>5.960.362</u>	<u>4.035.261</u>

11. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	0	300.000
Udloddet udbytte	0	-300.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

12. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Gæld til pengeinstitutter	319.000	0	319.000	835.000
Leasingforpligtelser	<u>294.715</u>	<u>0</u>	<u>2.437.230</u>	<u>3.484.590</u>
	<u>613.715</u>	<u>0</u>	<u>2.756.230</u>	<u>4.319.590</u>

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 5.001 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 6.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill	65 t.kr.
Materielle anlægsaktiver ekskl. leasingaktiver	1.836 t.kr.
Varebeholdninger	5.536 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	9.702 t.kr.

Noter

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet arbejdsgarantier for 223 t.kr.

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 488 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 43 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.498 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CEMP Holding ApS som administrationselskab 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.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, CEMP Holding ApS, CVR.nr. 25 59 86 95.

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

15. Nærtstående parter

Ejerforhold

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

CEMP Holding ApS, Hovvejen 150, 8361 Hasselager

FAA Invest ApS, Nørremark 1, 6230 Rødekro