

# Polund

PRO-CLAMP Systems

## Maskinfabrikken Polund A/S

(CVR nr. 21 22 80 79)

Kvindevadet 15  
5450 Otterup

ÅRSRAPPORT 2015/16



Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5/9 2016

Dirigent

A handwritten signature in blue ink that reads "Lars Pors". The signature is written in a cursive style and is positioned above a horizontal line.

Lars Pors

Fleksible skruestiksløsninger...

...til en verden af emner



## INDHOLDSFORTEGNELSE

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning.....                          | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæringer.....        | 2 - 3       |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger.....                        | 4           |
| Ledelsesberetning.....                          | 5           |
| <b>Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis .....                  | 6 - 9       |
| Resultatopgørelse.....                          | 10          |
| Balance pr. 30. juni 2016, aktiver.....         | 11          |
| Balance pr. 30. juni 2016, passiver.....        | 12          |
| Noter.....                                      | 13 - 16     |

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Maskinfabrikken Polund A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 5. september 2016

Direktion:


  
\_\_\_\_\_  
Lars Pors

Bestyrelsen:

  
\_\_\_\_\_  
Ole Tolderlund  
Formand

  
\_\_\_\_\_  
Lars Pors

  
\_\_\_\_\_  
Anette Tolderlund

  
\_\_\_\_\_  
Tine Timmermann

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Til kapitalejerne i Maskinfabrikken Polund A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Maskinfabrikken Polund A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 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 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

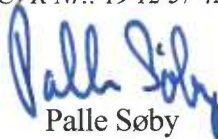
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 5. september 2016

**SØBY REVISORER A/S**

*Godkendte Revisorer*

*CVR-Nr.: 19 12 57 42*



Palle Søby

Statsautoriseret revisor

**SELSKABSOPLYSNINGER**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>Selskabet</b>  | Maskinfabrikken Polund A/S<br>Kvindevadet 15<br>5450 Otterup<br><br>Telefon: 64 87 23 45<br>Telefax: 64 87 23 44<br>Hjemmeside: <a href="http://www.polund.dk">www.polund.dk</a><br>E-mail: <a href="mailto:ole@polund.dk">ole@polund.dk</a><br><a href="mailto:lars@polund.dk">lars@polund.dk</a><br><br>CVR-nr.: 21 22 80 79<br>Stiftet: 23. oktober 1998<br>Hjemsted: Nordfyns Kommune<br>Regnskabsår: 1. juli – 30. juni |
| <b>Direktion</b>  | Lars Pors  |
| <b>Bestyrelse</b> | Ole Tolderlund<br>Lars Pors<br>Anette Tolderlund<br>Tine Timmermann  |
| <b>Revision</b>   | <b>SØBY REVISORER A/S</b><br>Godkendte Revisorer<br>Landbrugsvej 4<br>5260 Odense S  |

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktiviteter:

Polund A/S laver underleverandørarbejde (20%) indenfor fræsning og planslibning, men i dag ligger den væsentligste del af omsætningen (80%) på Polunds egen mærkevare – **PRO-CLAMP Systems**. Heraf udgør ca. 60% eksport til Tyskland og Sverige.

**PRO-CLAMP Systems** er et unikt opspændingssystem, der gør omstilling og rengøring væsentlig hurtigere, og på den måde frigiver en masse ekstra produktionstid på kundens eksisterende maskinpark.

Opfindelsen af **PRO-CLAMP Systems** ligger 14 år tilbage, og grunden var, at Polund A/S ønskede at optimere sin egen produktion. ”Vi mente vi kunne udnytte vores avancerede maskinpark bedre, hvis vi ikke skulle bruge så lang tid på omstilling og på at fjerne spåner”. I dag er **PRO-CLAMP Systems** udviklet betydeligt, så Polund A/S tilbyder deciderede kundetilpassede løsninger.

Det er vores vision hele tiden at være et skridt foran med stærke opspændingsløsninger, som sparer tid og dermed forøger produktionskapaciteten for vores kunder. Vi vil være den mest fleksible og handlekraftige samarbejdspartner ved udvikling af nye og bedre produktionsmetoder, hvor vores produkter indgår.

Det er vores mission, at vores kunders produktionskapacitet udnyttes optimalt, ved at tilbyde hurtige og fleksible opspændingsløsninger til hver enkelt metalbearbejdende maskine, hvor rengøring, omstilling og opspænding af mange emner kan udføres på minimal tid.

Hos Polund A/S er kunden i centrum. Vi tager udgangspunkt i kundens udfordringer og løser i et tæt samarbejde alle kundens opspændingsopgaver. Vi udfordrer enhver kunde med vores specialviden, så vi sikrer den optimale løsning og ikke bare det kunden tror han kan få. Vi reagerer hurtigt, ved enhver forespørgsel, og sikrer at der spørges grundigt ind til hver eneste forespørgsel, før vi hurtigt vender tilbage med et oplæg til en løsning.

Vore medarbejdere holdes løbende opdateret med den nyeste viden, og hele vores produktions- og kontrolapparat holdes løbende i tiptop stand, så vi sikrer at vi altid leverer den bedste kvalitet.

### Usædvanlige forhold:

Ingen.

### Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

### Udvikling i aktiviteter

Polund A/S har i 2015/16 fået et samarbejde med en tysk forhandlerkæde på plads. Samtidig er der brugt mange ressourcer på at få et lignende samarbejde i stand på det svenske/norske/finske marked.

### Fremtidige aktiviteter.

Vi fortsætter udviklingen omkring opstart af forhandlernetværk i Tyskland og Sverige/Norge/Finland. Dette for at skabe en betydelig vækst på eksportmarkedet, hvor behov og efterspørgsel for opspændingsløsninger er stor.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Maskinfabrikken Polund A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Igangværende arbejde for fremmed regning 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, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

### **Andre eksterne omkostninger**

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

### 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.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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.....                                | 50 år   | Restværdi | 0 %      |
| Tekniske anlæg og maskiner.....               | 5-10 år | Restværdi | 0 - 11 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ..... | 5 år    | Restværdi | 0 %      |

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 afskrivninger.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

### Leasingkontrakter

Alle 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 leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er 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 samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af 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 nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig 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 indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles, til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### 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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

| <u>Note</u>                                 | <u>2015/16 i<br/>hele kr.</u> | <u>2014/15 i<br/>1.000 kr.</u> |
|---|-------------------------------|--------------------------------|
| 1. <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....           | 4.108.188                     | 3.386                          |
| 2. Personaleomkostninger .....              | -2.893.846                    | -2.628                         |
| Afskrivninger .....                         | <u>-228.374</u>               | <u>-239</u>                    |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....                 | 985.968                       | 519                            |
| 3. Finansielle omkostninger .....           | <u>-433.241</u>               | <u>-468</u>                    |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....     | 552.727                       | 51                             |
| 4. Skat af årets resultat .....             | <u>-123.517</u>               | <u>-18</u>                     |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....                 | <u><u>429.210</u></u>         | <u><u>33</u></u>               |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b> |                               |                                |
| Overført resultat .....                     | 429.210                       | 33                             |
| Udbytte for regnskabsåret .....             | <u>0</u>                      | <u>0</u>                       |
| Disponeret i alt .....                      | <u><u>429.210</u></u>         | <u><u>33</u></u>               |

## BALANCE PR. 30. JUNI 2016

## AKTIVER

| <u>Note</u> | <u>2015/16 i</u><br><u>hele kr.</u>               | <u>2014/15 i</u><br><u>1.000 kr.</u> |
|-------------|---|--------------------------------------|
|             | <b>ANLÆGSAKTIVER:</b>                             |                                      |
| 5.          | <b>Materielle anlægsaktiver:</b>                  |                                      |
|             | Grunde og bygninger .....                         | 2.551.849      2.549                 |
|             | Produktionsanlæg og maskiner .....                | 568.732      722                     |
|             | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     | 204.466      61                      |
|             | <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b> .....                  | <b>3.325.047</b> <b>3.332</b>        |
|             | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>                         |                                      |
|             | <b>Varebeholdninger:</b>                          |                                      |
|             | Råvarer og hjælpematerialer .....                 | 537.399      486                     |
|             | Varer under fremstilling .....                    | 355.237      1.385                   |
|             | Fremstillede varer og handelsvarer .....          | 2.692.166      2.741                 |
|             | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b> .....              | <b>3.584.802</b> <b>4.612</b>        |
|             | <b>Tilgodehavender:</b>                           |                                      |
|             | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 779.832      885                     |
| 6.          | Igangværende arbejder for fremmed regning .....   | 1.645.157      0                     |
|             | Udskudte skatteaktiver .....                      | 27.791      151                      |
|             | Andre tilgodehavender .....                       | 91.459      28                       |
|             | Periodeafgrænsningsposter .....                   | 94.946      37                       |
|             | <b>TILGODEHAVENDER I ALT</b> .....                | <b>2.639.185</b> <b>1.101</b>        |
|             | <b>Likvide beholdninger</b> .....                 | <b>2.056</b> <b>2</b>                |
|             | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b> .....              | <b>6.226.043</b> <b>5.715</b>        |
|             | <b>AKTIVER I ALT</b> .....                        | <b>9.551.090</b> <b>9.047</b>        |

## BALANCE PR. 30. JUNI 2016

## PASSIVER

| Note |  | 2015/16 i<br>hele kr.   | 2014/15 i<br>1.000 kr. |
|------|--|-------------------------|------------------------|
| 7.   | <b>EGENKAPITAL:</b>  |                         |                        |
|      | Aktiekapital .....   | 500.000                 | 500                    |
|      | Overført resultat .....  | 533.608                 | 104                    |
|      | Forslag til udbytte for regnskabsåret .....  | 0                       | 0                      |
|      | <b>EGENKAPITAL I ALT</b> .....   | <u>1.033.608</u>        | <u>604</u>             |
| 8.   | <b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>  |                         |                        |
|      | Prioritetsgæld .....   | 1.420.956               | 1.528                  |
|      | Gæld til pengeinstitutter .....  | 1.410.770               | 1.420                  |
|      | Anden langfristet gæld .....   | 464.508                 | 469                    |
|      |  | <u>3.296.234</u>        | <u>3.417</u>           |
|      | <b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>  |                         |                        |
|      | Kortfristet del af langfristet gæld .....  | 319.900                 | 241                    |
|      | Gæld til pengeinstitutter .....  | 4.124.704               | 3.849                  |
| 6.   | Modtagne forudbetalinger fra kunder .....  | 40.770                  | 0                      |
|      | Leverandører af varer og tjenester .....   | 315.746                 | 413                    |
|      | Gæld til tilknyttede virksomheder .....  | 129                     | 179                    |
|      | Anden gæld .....   | 419.999                 | 344                    |
|      |  | <u>5.221.248</u>        | <u>5.026</u>           |
|      | <b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b> .....  | <u>8.517.482</u>        | <u>8.443</u>           |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b> .....  | <u><u>9.551.090</u></u> | <u><u>9.047</u></u>    |
| 9.   | <b>EVENTUALPOSTER</b>  |                         |                        |
| 10.  | <b>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>   |                         |                        |
| 11.  | <b>NÆRTSTÅENDE PARTER</b>  |                         |                        |
| 12.  | <b>OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,<br/>USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE<br/>BEGIVENHEDER</b> |                         |                        |

## NOTER

| <u>Note</u> |   | 2015/16 i<br>hele kr. | 2014/15 i<br>1.000 kr. |
|-------------|---|-----------------------|------------------------|
| 1.          | <b>BRUTTOFORTJENESTE:</b><br>Der er foretaget sammendrag af poster. |                       |                        |
| 2.          | <b>PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>                                       |                       |                        |
|             | Løn og gager .....  | 2.776.310             | 2.477                  |
|             | Pensioner .....   | 287.612               | 266                    |
|             | Andre udgifter til social sikring m.v. ....                         | 148.333               | 226                    |
|             |   | <u>3.212.255</u>      | <u>2.969</u>           |
|             | Refunderede lønninger m.v. ....                                     | -318.409              | -341                   |
|             |   | <u>2.893.846</u>      | <u>2.628</u>           |
|             |   |                       |                        |
|             | Antal personer beskæftiget i gennemsnit .....                       | <u>10</u>             | <u>8</u>               |
| 3.          | <b>FINANSIELLE OMKOSTNINGER:</b>                                    |                       |                        |
|             | Renteomkostninger m.v. i øvrigt .....                               | 430.329               | 447                    |
|             | Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder .....                | 2.912                 | 21                     |
|             |   | <u>433.241</u>        | <u>468</u>             |
| 4.          | <b>SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>                                      |                       |                        |
|             | Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....                | 0                     | 0                      |
|             | Regulering af udskudt skat .....                                    | 123.517               | 18                     |
|             |   | <u>123.517</u>        | <u>18</u>              |

## NOTER

Note

## 5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

|  | Grunde<br>og<br>bygninger | Produktions-<br>anlæg og<br>maskiner | Andre anlæg<br>driftsma-<br>teriel og<br>inventar |
|--|---------------------------|--------------------------------------|---|
| Kostpris 1. juli 2015 .....                | 2.969.017                 | 2.893.646                            | 879.588   |
| Årets tilgang .....                        | 38.691                    | 0                                    | 238.000   |
| Årets afgang .....                         | 0                         | 0                                    | 209.404   |
| <b>Kostpris 30. juni 2016</b> .....        | <b>3.007.708</b>          | <b>2.893.646</b>                     | <b>908.184</b>                                    |
| Afskrivninger 1. juli 2015 .....           | 420.348                   | 2.171.191                            | 818.982   |
| Afskr. på afhændede aktiver .....          | 0                         | 0                                    | 154.404   |
| Årets afskrivninger .....                  | 35.511                    | 153.723                              | 39.140  |
| <b>Afskr. 30. juni 2016</b> .....          | <b>455.859</b>            | <b>2.324.914</b>                     | <b>703.718</b>                                    |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b> | <b>2.551.849</b>          | <b>568.732</b>                       | <b>204.466</b>                                    |
| Offentlig ejendomsvurdering 2015 .....     |                           |                                      | 2.950.000   |

6. IGANGVÆRENDE ARBEJDER  
FOR FREMMED REGNING:

|  | 30/6 2016<br>i hele kr. | 30/6 2015<br>i hele kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Salgsværdien af det udførte arbejde .....      | 1.645.157               | 0                       |
| Acontofaktureringer .....                      | -40.770                 | 0                       |
|  | <b>1.604.387</b>        | <b>0</b>                |
| Der klassificeres således:                     |                         |                         |
| Igangværende arbejde for fremmed regning ..... | 1.645.157               | 0                       |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder .....      | 40.770                  | 0                       |
|  | <b>1.685.927</b>        | <b>0</b>                |



## NOTER

Note

7. **EGENKAPITAL:**

|                           | 1/7<br>2015    | Udbytte  | Forslag til<br>årets resul-<br>tatfordeling | 30/6<br>2016     |
|---------------------------|----------------|----------|---|------------------|
| Aktiekapital .....        | 500.000        | 0        | 0   | 500.000          |
| Overført resultat .....   | 104.398        | 0        | 429.210                                     | 533.608          |
| Forslag til udbytte ..... | 0              | 0        | 0   | 0                |
|                           | <u>604.398</u> | <u>0</u> | <u>429.210</u>                              | <u>1.033.608</u> |

Aktiekapitalen fordelt således: 500 aktie à kr. 1.000.

Selskabskapitalen blev i forbindelse med omdannelse fra ApS til A/S i regnskabsåret 2010/11 forøget med t.kr. 200 fra t.kr. 300 til t.kr. 500.

Der har ikke været yderligere ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

8. **LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:**

|                               | 1/7 2015<br>gæld i alt | 30/6 2016<br>gæld i alt | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|-------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|
| Prioritetsgæld .....          | 1.628.418              | 1.531.456               | 110.500            | 1.162.500              |
| Gæld til pengeinstitutter ... | 1.535.249              | 1.600.170               | 189.400            | 910.000                |
| Gæld til kapitalejer .....    | 494.068                | 484.508                 | 20.000             | 359.000                |
|                               | <u>3.657.735</u>       | <u>3.616.134</u>        | <u>319.900</u>     | <u>2.431.500</u>       |

9. **EVENTUALPOSTER M.V.:****Eventualaktiver og eventualforpligtelser:****Operationel leasing:**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:  
Restløbetid 4 år. Samlet leasingforpligtelse jf. leasingkontrakter t.kr. 1.970.

10. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.531, er der givet pant i ejendommen Kvindevadet 15, Otterup, bogført til t.kr. 2.552.

Til sikkerhed for virksomhedens engagement med pengeinstitut, er deponeret: Ejerpantebrev på nom. t.kr. 1.300 samt skadeløsbrev på nom. t.kr. 4.000 med pant i ejendommen Kvindevadet 15, 5450 Otterup, bogført til t.kr. 2.552.

## NOTER

### Note

#### 10. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER (fortsat):**

Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 773 t.kr., skønnes 569 t.kr. at være omfattet af ejendomspantsætningen.

Selskabet har udstedt et skadeløsbrev på nom. t.kr. 1.000 med pant i driftsmidler, driftsmateriel samt goodwill til sikkerhed for virksomhedens engagement med pengeinstitut.

Selskabet har udstedt virksomhedspant på nom. t.kr. 2.800 med pant i simple fordringer, lagre, driftsinventar, driftsmateriel samt goodwill og øvrige ikke indregnede immaterielle anlægsaktiver, samt et skadeløsbrev på i alt t.kr. 600 med pant i specifikt driftsmateriel, bogført til t.kr. 80.

Til sikkerhed for billån i pengeinstitut, t.kr. 189, er der udstedt ejerpant i selskabets bil, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 202.

#### 11. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

##### **Ejerforhold:**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

|                  |                        |
|------------------|------------------------|
| JUKA Holding ApS | LP Holding Otterup ApS |
| Havesvinget 6    | Kvindevadet 15         |
| 5450 Otterup     | 5450 Otterup           |

#### 12. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:**

Ingen.