

Strandvejen 29   
8400 Ebeltoft

Hovedgaden 34, 1.   
8410 Rønde

Vestre Ringgade 61   
8200 Aarhus N

Tlf. 70 22 09 99  
Fax 70 23 09 99  
CVR-nr. 31 26 20 89  
mail@kovsted.dk  
www.kovsted.dk

XZ18032016 A/S

c/o Advokaterne Passagen  
Passagen 4  
8500 Grenaa

ÅRSRAPPORT  
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31/5 2016

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

CVR-nr. 25 82 14 75

## Indholdsfortegnelse

### Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

### Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

### Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for XZ18032016 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 31/5 2016

### Direktion



Claus Schneider Lyng

### Bestyrelsen



Niels Jørn Nielsen



Claus Schneider Lyng



Flemming Christiansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne af XZ18032016 A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for XZ18032016 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 vores revision 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 vurderingen 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.

### 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.

Ebeltoft, den 31 / 5 2016

Kovsted & Skovgård

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 31262089



Diana Poulsen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	XZ18032016 A/S c/o Advokaterne Passagen Passagen 4 8500 Grenaa
	Telefon: 70 22 80 01 Telefax: 70 22 80 03
	CVR-nr: 25 82 14 75 Stiftet: 1. januar 2001 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Niels Jørn Nielsen, formand Claus Schneider Lyng Flemming Christiansen
<b>Direktion</b>	Claus Schneider Lyng
<b>Revisor</b>	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionsaktieselskab Strandvejen 29 8400 Ebeltoft

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er salg af råvarer til plastindustrien.

### Usædvanlige forhold

Selskabets hidtidige direktør Niels Schlüntz afgik ved døden i december 2015.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat har ikke udviklet sig som forventet og vurderes ikke at være tilfredsstillende.

Selskabets resultat er påvirket af nedskrivning på varelager til nettorealiseringsværdi.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Selskabets aktiviteter er henholdsvis afhændet og afviklet efter statusdagen. Selskabet påtænkes likvideret i 2016.

Der er efter regnskabsårets afslutning i øvrigt ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for XZ18032016 A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til fast kurs. Gevinster og tab, 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 kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

#### Nettoomsætning

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

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Driftsmateriel og inventar	5 år
EDB-hardware	3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



## Anvendt regnskabspraksis

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Udbytte

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

### Selskabsskat 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 aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

### 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	948.192	1.205.946
1 Personaleomkostninger	-722.682	-737.971
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	-12.400
Nedskrivninger omsætningsaktiver	-602.754	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-377.244</b>	<b>455.575</b>
Andre finansielle omkostninger	-47.104	-64.884
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-424.348</b>	<b>390.691</b>
Skat af årets resultat	-119.500	-88.500
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-543.848</b>	<b>302.191</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	102.191
Overført resultat	-543.848	200.000
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-543.848</b>	<b>302.191</b>

## Balance 31. december

### AKTIVER

Note	2015	2014
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Færdigvarer og handelsvarer	907.598	1.691.176
<b>Varebeholdninger</b>	<b>907.598</b>	<b>1.691.176</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.208.375	3.643.906
Andre tilgodehavender	40.000	18.523
Udskudt skatteaktiv	0	119.500
Periodeafgrænsningsposter	15.000	12.000
<b>Tilgodehavender</b>	<b>2.263.375</b>	<b>3.793.929</b>
Likvide beholdninger	59.276	49.024
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>3.230.249</b>	<b>5.534.129</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>3.230.249</b>	<b>5.534.129</b>

## Balance 31. december

### PASSIVER

Note	2015	2014
Virksomhedskapital	501.000	501.000
Overført resultat	5.153	549.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	102.191
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>506.153</b>	<b>1.152.191</b>
Kreditinstitutter	604.295	151.089
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.005.275	2.884.638
Anden gæld	1.114.526	1.310.743
Periodeafgrænsningsposter	0	35.468
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.724.096</b>	<b>4.381.938</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>2.724.096</b>	<b>4.381.938</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>3.230.249</b>	<b>5.534.129</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

	2015	2014
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	653.559	669.169
Pensioner	50.596	49.070
Andre omkostninger til social sikring	18.527	19.732
	<u>722.682</u>	<u>737.971</u>
		Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 1. januar 2015		298.001
Årets tilgang		0
Afgang		0
Kostpris 31. december 2015		<u>298.001</u>
Af-/nedskrivninger 1. januar 2015		-298.001
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Af-/nedskrivninger		0
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		<u>-298.001</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>0</u>

## Noter

	1/1 2015	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2015
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	501.000	0	501.000
Overført resultat	549.001	-543.848	5.153
	<u>1.050.001</u>	<u>-543.848</u>	<u>506.153</u>

### 4 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået lejekontrakt om lejemålet Føllevvej 5, 8410 Rønne. Lejemålet er opsagt iflg. kontrakt tidligst pr. 31.08.2016. Husleje for perioden 1/1 2016 til 31/8 2016 udgør kr. 40.000.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea Bank er der:

Afgivet løsøreejerpantebrev kr. 300.000 i Chrysler Voyager.

Afgivet virksomhedspant kr. 2.000.000 i simple fordringer, varelager og driftsmateriel mv., i virksomhed der drives fra lejede lokaler.