

DANA-SEALS A/S
Ole Rømersvej 4
3000 Helsingør
Cvr. nr. 26 16 54 58

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 18 / 5 2016

Kim Overgaard Schlichting
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10 - 11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Dana-Seals A/S
Ole Rømersvej 4
3000 Helsingør

Cvr-nr. 26 16 54 58

Hjemsted: Helsingør

BESTYRELSE

Christina Gyllich
Per Gyllich
Ole Bank
Kim Overgaard Schlichting

DIREKTION

Direktør Per Gyllich

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
Cvr-nr. 15 53 71 40

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er produktion af tætninger produceret i PTFE-baserede compound til bl.a. den hydrauliske industri.

ØKONOMISK UDVIKLING

Årets resultat blev et overskud på 292.612 kr.

Der forventes et tilsvarende resultat i det kommende år.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for Dana-Seals A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 9. marts 2016

DIREKTIONEN

Per Gyllich

BESTYRELSEN

Kim Overgaard Schlichting

Ole Bank

Christina Gyllich

Per Gyllich

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Dana-Seals A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dana-Seals A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Bagsværd, den 9. marts 2016

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Cvr-nr. 15 53 71 40

Peter K. Gøbel
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Bruttoresultat

Nettoomsætningen er i henhold til årsregnskabslovens § 32 udeladt. Bruttoresultatet omfatter nettoomsætning reduceret med afgivne rabatter samt produktionsomkostninger, herunder vare-forbrug, fabrikationsomkostninger m.v. inklusive afskrivninger på produktionsmidler.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklameomkostninger samt autodrift, herunder af- og nedskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Maskiner	6 - 8 år
Driftsmidler og inventar	3 - 6 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealisationsevnen 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, hjælpemateriale samt direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Noter	2015 kr.	2014 kr.	
1	BRUTTORESULTAT	7.009.263	6.606.062
	Distributionsomkostninger	- 544.935	- 750.253
	Administrationsomkostninger	- 4.382.755	- 4.038.864
	Husleje m.v.	- 1.458.569	- 1.319.933
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	623.004	497.012
	Finansielle indtægter	45	1.114
	Finansielle omkostninger	- 204.337	- 222.298
	RESULTAT FØR SKAT	418.712	275.828
2	Skat af årets resultat	- 126.100	- 77.600
	ÅRETS RESULTAT	292.612	198.228
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	292.612	198.228
	Fordelt	292.612	198.228

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	AKTIVER	2015 kr.	2014 kr.
3	Maskiner, driftsmidler og inventar	3.181.859	3.476.467
3	Indretning af lejede lokaler	279.069	270.000
	Materielle anlægsaktiver	3.460.928	3.746.467
3	Deposita	231.153	214.025
2	Udskudt skatteaktiv	15.600	141.700
	Egne aktier	100.000	100.000
	Finansielle anlægsaktiver	346.753	455.725
	ANLÆGSAKTIVER	3.807.681	4.202.192
	Varebeholdninger	1.932.600	1.545.066
	Tilgodehavender fra salg	555.901	1.200.057
	Andre tilgodehavender	46.330	179.550
	Periodeafgrænsningsposter	199.185	267.369
	Tilgodehavender	801.416	1.646.976
	Likvide beholdninger	752.497	300.621
	OMSÆTNINGSAKTIVER	3.486.513	3.492.663
	AKTIVER	7.294.194	7.694.855

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	PASSIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Selskabskapital	3.000.000	3.000.000
	Reserve for egne aktier	100.000	100.000
	Overført resultat	- 390.342	- 682.954
4	EGENKAPITAL	<u>2.709.658</u>	<u>2.417.046</u>
	Anlægslån	1.389.745	1.669.231
	Lån hos aktionærer	106.214	90.054
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.495.959</u>	<u>1.759.285</u>
	Langfristet gæld forfalden indenfor 1 år	275.000	250.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	584.622	687.163
	Bankgæld	0	784.315
	Anden gæld	1.927.173	1.797.046
	Periodeafgrænsningsposter	301.782	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.088.577</u>	<u>3.518.524</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>4.584.536</u>	<u>5.277.809</u>
	PASSIVER	<u>7.294.194</u>	<u>7.694.855</u>
5	Medarbejderforhold		
6	Eventualforpligtelser m.v.		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	
1. BRUTTORESULTAT			
Eksportandelen udgør	62 %	76 %	
2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT			
	Selskabsskat indevær. år kr.	Udskudt skat kr.	Skat ifølge resultat- opgørelsen kr.
Saldo 1.1.		141.700	
Skat af årets skattepligtige indkomst	0		
Regulering af udskudt skat		- 126.100	- 126.100
Betalt selskabsskat			
Overført sambeskatningsbidrag			
Saldo 31.12.2015	0	15.600	- 126.100
3. ANLÆGSAKTIVER			
	Deposita kr.	Indretning af lejede lokaler kr.	Maskiner, driftsmidler og inventar kr.
Kostpris pr. 1.1.	214.025	300.000	8.742.229
Tilgang til kostpris	17.128	41.125	421.053
Afgang til kostpris	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.	231.153	341.125	9.163.282
Afskrivninger pr. 1.1.	0	30.000	5.265.759
Årets afskrivninger	0	32.056	715.664
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31.12.	0	62.056	5.981.423
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	231.153	279.069	3.181.859

NOTER

4. EGENKAPITAL

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for egne aktier kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo 1.1.	3.000.000	100.000	- 682.954	2.417.046
Årets resultat			292.612	292.612
Foreslået udbytte			0	0
Saldo 31.12.2015	<u>3.000.000</u>	<u>100.000</u>	<u>- 390.342</u>	<u>2.709.658</u>

Selskabskapitalen er fordelt i aktier à 1.000 kr. og multipla heraf.

5. MEDARBEJDERFORHOLD

Det samlede beløb til personaleaf lønning m.m. specificeres således:

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	6.288.040	5.861.065
Pensioner	381.857	364.048
Øvrige udgifter til social sikring	<u>190.843</u>	<u>152.264</u>
I alt	<u>6.860.740</u>	<u>6.377.377</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16,6</u>	<u>15,5</u>

Der er udbetalt 71.480 kr. i vederlag til bestyrelsen.

6. EVENTUALFORPLIGTELSER M.V.

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende maskiner og software med en årlig betaling på 280 t.kr. Selskabets lejemål er uopsigeligt indtil 1. februar 2018. Den årlige leje udgør 850 t.kr.

7. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret løsørejerpantebreve på 2.750 t.kr. Selskabets bank har virksomhedspant på 1.000 t.kr. i tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varebeholdninger og maskiner m.v.