

Nortec-Cannon A/S
CVR-nr. 26482070
Bakkegårdsvej 308
3050 Humlebæk

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.11.2016

Dirigent

Navn: Hans Christian Galst

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 11 |
| Balance pr. 30.06.2016 | 12 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 14 |
| Noter | 15 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Nortec-Cannon A/S
Bakkegårdsvej 308
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 26482070
Hjemsted: Fredensborg
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Bestyrelse

Hans Christian Galst, formand
Ole Jungshoved
Thomas Olkjær
Peter Skov
Erik Ralf Godbey

Direktion

Thomas Olkjær, administrerende direktør
Erik Ralf Godbey

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Nortec-Cannon 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. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 11.11.2016

Direktion

Thomas Olkjær
administrerende direktør

Erik Ralf Godbey

Bestyrelse

Hans Christian Galst
formand

Ole Jungshoved

Thomas Olkjær

Peter Skov

Erik Ralf Godbey

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nortec-Cannon A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nortec-Cannon A/S for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af udvidet gennemgang af årsregnskabet.

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

København, den 11.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Kreiner
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet fokuserer på følgende aktiviteter:

- Salg af PU-maskiner
- Udvikling, produktion og salg af maskiner til isolering af fjernvarmerør
- Salg og installation af doserings- og blandeudstyr
- Salg af presser og andet produktionsudstyr til hærdeplast
- Salg af maskiner til termoformning
- Salg af CNC-fræsemaskiner til bearbejdning af plast og kompositter

Ovennævnte leveres og serviceres worldwide.

Selskabet er i regnskabsåret fusioneret med datterselskabet Nortec-Hovmand A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 2.591 t.kr. Selskabets egenkapital er negativ med 1.029 t.kr. pr. 30.06.2016.

I de første måneder af det nye regnskabsår har aktiviteten resulteret i en markant stigende omsætning og en stærkt stigende tilbudspipeline. Den positive trend med en stigende ordreindgang fortsætter i 4. kvartal 2016.

Perioderegnskabet for perioden 01.07.2016 – 31.10.2016 viser et overskud på 2,8 mio.kr. efter skat, og ved aflæggelse af årsrapporten har ledelsen på baggrund af de foreliggende budgetter mv. vurderet, at selskabet i regnskabsåret 2016/17 vil generere et positivt resultat.

Der er med selskabets bankforbindelse indgået en finansieringsaftale, som sikrer, at selskabet har tilstrækkelig likviditet.

Derudover er der i regnskabsåret indgået aftale om, at en del af selskabets gæld er omlagt til ansvarlig lånekapital, hvilket ligeledes har styrket selskabets likviditetssituation.

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 fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet er i regnskabsåret fusioneret med datterselskabet Nortec-Hovmand A/S. Ved aflæggelse af årsrapporten er book value-metoden anvendt, og sammenligningstal for 2014/15 er dermed uændrede.

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, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for at blive behandlet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske dattervirksomheder eller associerede virksomheder, indregnes direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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 og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 immaterielle og materielle 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 immaterielle og materielle 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 modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

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

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|----------|
| Bygninger | 20-35 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-10 år |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år |

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

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

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.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, 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 samt indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger omfatter indirekte materialer og løn, omkostninger til vedligeholdelse af og af- og nedskrivninger på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Finansieringsomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdi 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

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.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 kr.</u> |
|---|-------------|---------------------------|------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.671.305 | 5.936.052 |
| Personaleomkostninger | 1 | (5.129.468) | (4.535.475) |
| Af- og nedskrivninger | | <u>(114.228)</u> | <u>(74.072)</u> |
| Driftsresultat | | (3.572.391) | 1.326.505 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | (910.597) |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 420.534 | 43.242 |
| Andre finansielle omkostninger | 3 | <u>(172.312)</u> | <u>(125.440)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | (3.324.169) | 333.710 |
| Skat af ordinært resultat | 4 | <u>732.762</u> | <u>(300.231)</u> |
| Årets resultat | | <u>(2.591.407)</u> | <u>33.479</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>(2.591.407)</u> | <u>33.479</u> |
| | | <u>(2.591.407)</u> | <u>33.479</u> |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|------------------------|
| Goodwill | | 204.974 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 5 | 204.974 | 0 |
| Grunde og bygninger | | 355.372 | 385.173 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 51.624 | 60.752 |
| Indretning af lejede lokaler | | 22.802 | 32.774 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | 429.798 | 478.699 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 389.403 |
| Deposita | | 128.513 | 128.513 |
| Udskudt skat | 8 | 714.297 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 7 | 842.810 | 517.916 |
| Anlægsaktiver | | 1.477.582 | 996.615 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 1.996.678 | 1.553.912 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 4.825.157 | 16.254 |
| Varebeholdninger | | 6.821.835 | 1.570.166 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.462.801 | 1.548.215 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 153.188 |
| Andre tilgodehavender | | 5.819 | 19.675 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 129.278 | 171.367 |
| Tilgodehavender | | 1.597.898 | 1.892.445 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 36.308 | 40.738 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 36.308 | 40.738 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 4.241.685 |
| Omsætningsaktiver | | 8.456.041 | 7.745.034 |
| Aktiver | | 9.933.623 | 8.741.649 |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital | 9 | 500.000 | 500.000 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(1.528.704)</u> | <u>1.142.769</u> |
| Egenkapital | | <u>(1.028.704)</u> | <u>1.642.769</u> |
| Udskudt skat | 8 | <u>0</u> | <u>36.602</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>0</u> | <u>36.602</u> |
| Ansvarlig lånekapital | 10 | 1.895.560 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 306.389 |
| Anden gæld | | <u>0</u> | <u>2.303.559</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 11 | <u>1.895.560</u> | <u>2.609.948</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 11 | 400.000 | 400.000 |
| Bankgæld | | 827.250 | 0 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 451.038 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.935.796 | 2.900.098 |
| Skyldig selskabsskat | | 28.525 | 230.829 |
| Anden gæld | | <u>1.424.158</u> | <u>921.403</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>9.066.767</u> | <u>4.452.330</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>10.962.327</u> | <u>7.062.278</u> |
| Passiver | | <u>9.933.623</u> | <u>8.741.649</u> |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 12 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 13 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|--|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 1.142.769 | 1.642.769 |
| Dagsværdiregulering sikringsinstrumenter | 0 | (102.649) | (102.649) |
| Skat af egenkapitalbevægelser | 0 | 22.583 | 22.583 |
| Årets resultat | 0 | (2.591.407) | (2.591.407) |
| Egenkapital ultimo | 500.000 | (1.528.704) | (1.028.704) |

Noter

| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gager og løn | 4.641.507 | 4.059.236 |
| Pensioner | 347.306 | 328.581 |
| Andre omkostninger til social sikring | 46.856 | 47.673 |
| Andre personaleomkostninger | 93.799 | 99.985 |
| | <u>5.129.468</u> | <u>4.535.475</u> |
| | | |
| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
| 2. Andre finansielle indtægter | | |
| Valutakursreguleringer | 419.232 | 34.141 |
| Øvrige finansielle indtægter | 1.302 | 9.101 |
| | <u>420.534</u> | <u>43.242</u> |
| | | |
| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
| 3. Andre finansielle omkostninger | | |
| Øvrige finansielle omkostninger | 172.312 | 125.440 |
| | <u>172.312</u> | <u>125.440</u> |
| | | |
| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
| 4. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 0 | 306.389 |
| Ændring af udskudt skat | (728.316) | (4.413) |
| Regulering vedrørende tidligere år | (2.219) | 0 |
| Effekt af ændrede skattesatser | (2.227) | (1.745) |
| | <u>(732.762)</u> | <u>300.231</u> |

Noter

| | Goodwill kr. |
|--------------------------------------|-------------------------|
| 5. Immaterielle anlægsaktiver | |
| Tilgange | 256.217 |
| Kostpris ultimo | 256.217 |
| Årets afskrivninger | (51.243) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (51.243) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 204.974 |

Goodwill er overført fra Nortec-Hovmand A/S, som er fusioneret med selskabet i regnskabsåret.

| | Grunde og bygninger kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. | Indretning af lejede lokaler kr. |
|-------------------------------------|--|--|---|
| 6. Materielle anlægsaktiver | | | |
| Kostpris primo | 741.540 | 334.123 | 187.071 |
| Tilgange | 0 | 14.084 | 0 |
| Kostpris ultimo | 741.540 | 348.207 | 187.071 |
| Af- og nedskrivninger primo | (356.367) | (273.371) | (154.297) |
| Årets afskrivninger | (29.801) | (23.212) | (9.972) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (386.168) | (296.583) | (164.269) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 355.372 | 51.624 | 22.802 |

Noter

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Deposita kr. | Udskudt skat kr. | | |
|--|---|------------------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 7. Finansielle anlægsaktiver | | | | | |
| Kostpris primo | 1.300.000 | 128.513 | 0 | | |
| Tilgange | 0 | 0 | 714.297 | | |
| Afgange | (1.300.000) | 0 | 0 | | |
| Kostpris ultimo | 0 | 128.513 | 714.297 | | |
| Nedskrivninger primo | (910.597) | 0 | 0 | | |
| Tilbageførsel ved afgang | 910.597 | 0 | 0 | | |
| Nedskrivninger ultimo | 0 | 0 | 0 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 128.513 | 714.297 | | |
| | | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. | | |
| 8. Udskudt skat | | | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 3.221 | 0 | | |
| Materielle anlægsaktiver | | (31.929) | (36.602) | | |
| Fremførbare skattemæssige underskud | | 743.005 | 0 | | |
| | | 714.297 | (36.602) | | |
| | | Pålydende værdi kr. | Nominel værdi kr. | | |
| | Antal | | | | |
| 9. Virksomhedskapital | | | | | |
| Aktier | 500 | 1.000,00 | 500.000 | | |
| | 500 | | 500.000 | | |
| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. | 2012/13 kr. | 2010/11 kr. |
| Bevægelser i virksomhedskapitalen | | | | | |
| Virksomhedskapital primo | 500.000 | 500.000 | 510.000 | 510.000 | 500.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 |
| Kapitalnedsættelse | 0 | 0 | (10.000) | 0 | 0 |
| Virksomhedskapital ultimo | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 510.000 | 510.000 |

Noter

10. Ansvarlig lånekapital

Der er stillet ansvarligt lån på 2.295 t.kr. til rådighed for selskabet. Den til enhver tid værende restgæld udgør indtil den 30.06.2020 ansvarlig lånekapital, og kreditorerne anerkender som følge heraf i denne periode at stå tilbage for selskabets øvrige kreditorer. De aftalte løbende afdrag og renterne er ikke ansvarlig lånekapital. Det årlige afdrag udgør i alt 400 t.kr.

| | Forfald inden 12 måneder 2014/15 kr. | Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr. | Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr. |
|--|---|---|---|
| 11. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Ansvarlig lånekapital | 0 | 400.000 | 1.895.560 |
| Skyldig selskabsskat | 0 | 0 | 0 |
| Anden gæld | 400.000 | 0 | 0 |
| | 400.000 | 400.000 | 1.895.560 |

Ingen del af gælden forfalder efter 5 år.

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------------------------|------------------------|
| 12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb | 583.000 | 772.000 |

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har givet virksomhedspant på 1,8 mio.kr. med pant i tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, goodwill og immaterielle rettigheder samt driftsinventar og driftsmateriel.