

Vest-Fiber ApS
Industriparken 16, 6880 Tarm

CVR-nr. 26 67 65 68

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. maj 2017

Poul Erik Dokkedal
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Vest-Fiber ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 5. maj 2017

Direktion

Poul Erik Dokkedal

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Vest-Fiber ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vest-Fiber ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skatte-lovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat

Selskabet har i strid med Selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Skjern, den 5. maj 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

John Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vest-Fiber ApS Industriparken 16 6880 Tarm Telefon: 97 37 13 15 Telefax: 97 37 13 19 Hjemmeside: www.vest-fiber.com E-mail: kontakt@vest-fiber.dk CVR-nr.: 26 67 65 68 Stiftet: 17. juni 2002 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Poul Erik Dokkedal
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	Skjern Bank A/S, Banktorvet 3, 6900 Skjern
Modervirksomhed	P E Holding, Hemmet ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i udførelse af underleverandørarbejde af glasfibermateriale til primært vindmølleindustrien.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør kr. 7.563 tkr. mod kr. -7.593 tkr. sidste år. Ledelsen anser resultatet for nogenlunde tilfredsstillende i betragtning af, at sidste års underskud nu er vendt til et overskud, og resultatet svarer stort set til forventningerne.

Den europæiske del af forretningen har i 2016 givet overskud, og det forventes, at der også fremover vil være basis for en sund forretning, om end markedet for underleverandører til vindmølleindustrien er under prispres.

Resultatet for 2016 har været påvirket af en lidt stigende USD-kurs, som har haft en mindre negativ påvirkning på indtjening, da en stor del af varekøbet sker i USD, og varesalget sker primært i DKK.

Kapital- og likviditetsforhold

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at den fornødne likviditet stilles til rådighed. Ud fra de indgåede kontrakter og udarbejdede budgetter for 2017, er det nuværende kapitalberedskab tilstrækkeligt til at kunne gennemføre den planlagte drift.

Ledelsen har fortsat fokus på at optimere selskabets betalingsstrømme samt at leve op til de udarbejdede budgetter.

Miljøforhold

Selskabet er miljøbevidst, og arbejder til stadighed hen mod mere miljøvenlige produkter og produktion. Der er en løbende dialog med miljømyndigheder, kunder og andre eksterne parter vedrørende produktionen for løbende at minimere koncernens miljøpåvirkning.

Den forventede udvikling

Det forventes, at den positive udvikling i selskabets resultater og aktivitetsniveau fortsættes ind i 2017, herunder også en øget efterspørgsel fra kunderne efter selskabets produkter.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vest-Fiber ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af 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 m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 i egenkapitalen.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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	30-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	17.986.260	5.917.482
1 Personaleomkostninger	-8.432.753	-9.021.486
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.443.658	-1.736.897
Driftsresultat	8.109.849	-4.840.901
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.000.000	774.000
Øvrige finansielle omkostninger	-2.579.868	-2.466.425
Resultat før skat	6.529.981	-6.533.326
2 Skat af årets resultat	1.032.737	-1.059.875
Årets resultat	7.562.718	-7.593.201
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	7.562.718	0
Disponeret fra overført resultat	0	-7.593.201
Disponeret i alt	7.562.718	-7.593.201

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	21.826.184	22.715.612
4	Produktionsanlæg og maskiner	955.023	661.736
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	364.960	700.924
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>23.146.167</u>	<u>24.078.272</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>23.146.167</u>	<u>24.078.272</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>15.475.979</u>	<u>14.453.389</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>15.475.979</u>	<u>14.453.389</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.302.538	3.242.075
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	34.333.097	33.497.264
	Udskudte skatteaktiver	1.032.737	0
	Andre tilgodehavender	1.505	41
6	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>168.765</u>	<u>14.924</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>38.838.642</u>	<u>36.754.304</u>
	Likvide beholdninger	<u>31.138</u>	<u>159.526</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>54.345.759</u>	<u>51.367.219</u>
	Aktiver i alt	<u>77.491.926</u>	<u>75.445.491</u>

Balance 31. december

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
7 Anpartskapital	125.000	125.000
8 Overført resultat	18.997.000	11.434.282
Egenkapital i alt	<u>19.122.000</u>	<u>11.559.282</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	10.817.841	11.945.335
Kreditinstitutter i øvrigt	0	285.000
Gæld til pengeinstitutter	11.371.760	15.153.129
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.189.601</u>	<u>27.383.464</u>
9 Gældsforpligtelser	6.092.174	1.075.996
Gæld til pengeinstitutter	14.044.346	10.505.461
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.161.294	20.911.225
Anden gæld	4.882.511	4.010.063
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>36.180.325</u>	<u>36.502.745</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>58.369.926</u>	<u>63.886.209</u>
Passiver i alt	<u>77.491.926</u>	<u>75.445.491</u>
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		
12 Nærtstående parter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	7.364.377	7.983.694
Pensioner	742.925	803.793
Andre omkostninger til social sikring	262.677	157.165
Personalemkostninger i øvrigt	62.774	76.834
	<u>8.432.753</u>	<u>9.021.486</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>22</u>
 2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-1.032.737	1.059.875
	<u>-1.032.737</u>	<u>1.059.875</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
 3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	38.223.758	38.223.758
Tilgang i årets løb	161.093	0
Kostpris ultimo	<u>38.384.851</u>	<u>38.223.758</u>
 Afskrivninger primo	-15.508.146	-14.414.398
Årets afskrivninger	-1.050.521	-1.093.748
Afskrivninger ultimo	<u>-16.558.667</u>	<u>-15.508.146</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>21.826.184</u>	<u>22.715.612</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	16.356.314	16.029.795
Tilgang i årets løb	520.167	595.319
Afgang i årets løb	<u>-1.461.216</u>	<u>-268.800</u>
Kostpris ultimo	<u>15.415.265</u>	<u>16.356.314</u>
Afskrivninger primo	-15.694.578	-15.313.112
Årets afskrivninger	-223.797	-396.446
Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>1.458.133</u>	<u>14.980</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-14.460.242</u>	<u>-15.694.578</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>955.023</u>	<u>661.736</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.176.280	1.976.380
Tilgang i årets løb	14.543	199.900
Afgang i årets løb	<u>-900.304</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>1.290.519</u>	<u>2.176.280</u>
Afskrivninger primo	-1.475.356	-1.228.653
Årets afskrivninger	-169.340	-246.703
Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>719.137</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-925.559</u>	<u>-1.475.356</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>364.960</u>	<u>700.924</u>
6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Selskabet har i regnskabsåret ydet lån til selskabets direktør, lånet er tilbagebetalt ved efterfølgende lønangivelser.		
7. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	11.434.282	19.027.483
Årets overførte overskud eller underskud	<u>7.562.718</u>	<u>-7.593.201</u>
	<u>18.997.000</u>	<u>11.434.282</u>

9. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.092.174	6.408.122	11.910.015	13.021.331
Kreditinstitutter i øvrigt	0	0	0	285.000
Gæld til pengeinstitutter	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>	<u>16.371.760</u>	<u>15.153.129</u>
	<u>6.092.174</u>	<u>6.408.122</u>	<u>28.281.775</u>	<u>28.459.460</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 11.910 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 21.826 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 5.750 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 15.390 tkr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 24.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Produktionsanlæg og maskiner	1.130 t.kr.
Varebeholdninger	15.476 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.303 t.kr.

Noter

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 155 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 65 måneder og en samlet restleasingydelse på 816 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for P E Holding, Hemmet ApS' mellemværende med pengeinstitut. Selskabet har ingen gæld til pengeinstitut pr. 31. december 2016.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med P E Holding, Hemmet ApS, CVR-nr. 27452337 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

12. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

P E Holding, Hemmet ApS
Industriparken 16
6880 Tarm
Danmark

Modervirksomhed

Øvrige nærtstående parter

Poul Erik Dokkedal, Odderskærvej 5, 6900 Skjern

Hovedanpartshaver i P E Holding,
Hemmet ApS

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for P E Holding, Hemmet ApS, Industriparken 16, 6880 Tarm. CVR-nr. 27 45 23 37