

**DTE Kanalvej 2-6 A/S**

**CVR-nr. 30563182**

**Banevej 3**

**5600 Faaborg**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 27.05.2016

**Dirigent**

---

Navn: Peter Jensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

DTE Kanalvej 2-6 A/S

Banevej 3

5600 Faaborg

CVR-nr.: 30563182

Hjemsted: Faaborg-Midtfyn

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Niels Erik Kildemoes, formand

Torben Storm Nielsen

Hans Jørgen Kaptain

### **Direktion**

Peter Bisgård Jensen, administrerende direktør

Christian Anthon Rødin-Nielsen

Orla Kielgast Poulsen

Poul-Erik Nielsen

Torkild Pedersen Hansen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

5100 Odense C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for DTE Kanalvej 2-6 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haastrup, den 14.03.2016

### Direktion

Peter Bisgård Jensen  
administrerende direktør

Christian Anthon Rødin-Nielsen

Orla Kielgast Poulsen

Poul-Erik Nielsen

Torkild Pedersen Hansen

### Bestyrelse

Niels Erik Kildemoes  
formand

Torben Storm Nielsen

Hans Jørgen Kaptain

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i DTE Kanalvej 2-6 A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DTE Kanalvej 2-6 A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015. 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.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

Odense, den 14.03.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henning Jensen  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at besidde fast ejendom samt erhvervsmæssig anvendelse, udvikling og udleje heraf og anden forbunden virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultat af selskabets regnskabsår er et overskud på 124.756 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

### **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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved leje indregnes i resultatopgørelsen månedsvis. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Består af direkte henførbare omkostninger forbundet med udlejningen.

#### 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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 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 materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

### 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle danske søstervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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.

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

Bygninger	50 år
-----------	-------

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.



## 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.

### Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>615.794</b>	<b>829</b>
Af- og nedskrivninger		(262.182)	(261)
<b>Driftsresultat</b>		<b>353.612</b>	<b>568</b>
Andre finansielle omkostninger	1	(188.313)	(184)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>165.299</b>	<b>384</b>
Skat af ordinært resultat		(40.543)	(89)
<b>Årets resultat</b>		<b>124.756</b>	<b>295</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		124.756	295
		<b>124.756</b>	<b>295</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		10.994.894	11.235
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>134.447</u>	<u>56</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u><b>11.129.341</b></u>	<u><b>11.291</b></u>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <u><b>11.129.341</b></u>	 <u><b>11.291</b></u>
 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		 0	 156
Udskudt skat	3	3.236	1
Andre tilgodehavender		<u>176.535</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>179.771</b></u>	<u><b>157</b></u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <u><b>179.771</b></u>	 <u><b>157</b></u>
 <b>Aktiver</b>		 <u><u><b>11.309.112</b></u></u>	 <u><u><b>11.448</b></u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	2.500.000	2.500
Overført overskud eller underskud		530.727	406
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.030.727</u></b>	<b><u>2.906</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		7.860.000	7.860
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>7.860.000</u></b>	<b><u>7.860</u></b>
Bankgæld		75.896	453
Modtagne forudbetalinger fra kunder		196.150	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	78
Skyldig selskabsskat		43.066	37
Anden gæld		103.273	114
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>418.385</u></b>	<b><u>682</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>8.278.385</u></b>	<b><u>8.542</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>11.309.112</u></b>	<b><u>11.448</u></b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		
Ejerforhold	9		
Koncernforhold	10		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	2.500.000	405.971	2.905.971
Årets resultat	0	124.756	124.756
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>2.500.000</b>	<b>530.727</b>	<b>3.030.727</b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	188.313	184
	<b>188.313</b>	<b>184</b>
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	12.892.717	103.178
Tilgange	0	100.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>12.892.717</b>	<b>203.178</b>
Af- og nedskrivninger primo	(1.657.941)	(46.431)
Årets afskrivninger	(239.882)	(22.300)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(1.897.823)</b>	<b>(68.731)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>10.994.894</b>	<b>134.447</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	(27.495)	(30)
Hensatte forpligtelser	30.731	31
	<b>3.236</b>	<b>1</b>
	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi</b>
		<b>kr.</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		<b>Nominel værdi</b>
Aktier	1	kr.
		1.000.000,00
Aktier	1	1.000.000
	<b>2</b>	<b>1.500.000</b>
		<b>2.500.000</b>

## Noter

	<b>Restgæld efter 5 år 2015 kr.</b>
<b>5. Langfristede gældsforpligtelser</b>	
Gæld til realkreditinstitutter	<u>7.109.802</u>
	<u><b>7.109.802</b></u>

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Dansk Træemballage Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012 for indkomstskatter mv for de sambeskattede selskaber og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er deponeret ejerpantebrev, nom. 7.860 t.kr., med sikkerhed i selskabets ejendomme.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.000 t.kr., med sikkerhed i selskabets ejendomme.

## 8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Dansk Træemballage Holding A/S, Banevej 3, 5600 Faaborg. CVR-nr. 26815878

## 9. Ejerforhold

Følgende aktionærer ejer mere end 5% af selskabets aktiekapital:

Dansk Træemballage Holding A/S, Banevej 3, 5600 Faaborg. CVR-nr. 26815878

## 10. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Dansk Træemballage Holding A/S, Banevej 3, 5600 Faaborg. CVR-nr. 26815878