

CBI Danmark A/S

Park Allé 64
7480 Vildbjerg

CVR-nr. 30 71 28 46

Årsrapport for 2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 19. maj 2017

Henrik Morris Clausen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Koncernoversigt	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Noter til årsrapporten	17



Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for CBI Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vildbjerg, den 17. maj 2017

Direktion

Per Kragelund Thomsen

Bestyrelse

Henrik Morris Clausen
formand

Per Kragelund Thomsen

Lykke Thomsen

Henrik Thyboe-Thomsen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i CBI Danmark A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CBI Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 for 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

Vort 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vildbjerg, den 17. maj 2017

Damgaard & Enevoldsen
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 24 25 77 70

Niels Bjerg
Registreret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

CBI Danmark A/S
Park Allé 64
7480 Vibbjerg

Telefon: +45 9712 6500
E-mail: mail@cbidanmark.dk
Hjemmeside: www.cbidanmark.dk

CVR-nr.: 30 71 28 46
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 6. juli 2007
Regnskabsår: 10. regnskabsår
Hjemsted: Herning

Bestyrelse

Henrik Morris Clausen, formand
Per Kragelund Thomsen
Lykke Thomsen
Henrik Thyboe-Thomsen

Direktion

Per Kragelund Thomsen

Revision

Damgaard & Enevoldsen
Registreret Revisionsaktieselskab
Pugdølvangenget 2
7480 Vibbjerg

Advokat

Dahl Advokatfirma
Kaj Munks Vej 4
7400 Herning

Pengeinstitut

Jyske Bank
Sølvgade 24
7400 Herning



Koncernoversigt

Moderselskab

LykkePer Holding ApS, Herning,
Danmark
CVR-nr. 32 78 87 77

100%

Dattervirksomhed

CBI Danmark A/S,
Herning, Danmark
CVR-nr. 30 71 28 46

Associerede virksomheder

20%

SCP AB
Sverige
Org. nr. 556916-9567

31,6%

CBI Norge AS
Norge
Org. nr. 847 774 762



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er eksklusiv import, salg og distribution af isolerings- og lufttæthedsmaterialer samt isoleringsmaskiner fra Østrigske Isocell GmbH samt træfiberplader og isoleringsmåtter fra Schweiziske PAVATEX.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 744.311, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.269.606.

Aktivitetens mål på omsætning blev i regnskabsåret 2016 forøget med 13% hvilket imidlertid ikke indfrie den ventede vækstrate.

I regnskabåret er der fortsat brugt betydelige kræfter på samarbejdskonceptet "Bæredygtigt samarbejde", hvor selskabets kunder under betegnelsen CBI Danmark+Partner, deltager i en fælles værdibaseret alliance, som er omdrejningspunktet for fælles værdiskabelse, høj kvalitet og en grøn profil på konkurrencedygtige vilkår.

Der er brugt betydelige resurser på fortsat udvikling af konceptet og der er i særdeleshed brugt resurser på et digitalt koncept med henblik på salg af isoleringsopgaver i en konkret landsdækkende butikskæde inden for byggematerialer. Konceptet er lanceret men det ventede resultat er indtil videre udeblevet.

Den således betydelige forøgelse af markedsføringsomkostninger har ikke givet det ønskede resultat i regnskabsperioden.

Selskabets salgsressurser er intensiveret i årets løb og der er konstateret stigende tilbudsmængde ultimo året der giver tro på, at yderligere aktivitetsstigning fremadrettet vil tilvejebringes.

Bruttofortjenesten blev i 2016 realiseret med kr. 6,79 mio. mod sidste års resultat på kr. 6,08 mio. Bruttoresultatet er forøget med 11,6% og er rekord for selskabet, omend mindre end forventet.

Resultat af primær drift realiseres med kr. 0,97 mio. mod sidste års resultat på kr. 1,63 mio.

Resultatet er ikke som forventet og samlet set af ledelsen bedømt som værende ikke tilfredsstillende.



Ledelsesberetning

Associerede selskaber

Scandinavian Cellulose Productions AB (SCP).

Produktionsselskabet har afsluttet 3. regnskabsår pr. 30. juni 2016 med et resultat ekskl. afskrivninger og renter på S.kr. 5,3 mio. mod sidste års resultat på S.kr. 6,3 mio. Såvel resultat og den likviditetsmæssige situation er bedre end ventet og vurderet som værende tilfredsstillende. Finansieringen af produktionsselskabet er 100% aktionær finansieret og produktionsselskabet drives derved uden fremmed finansiering.

CBI Danmarks kontante indskud i produktionsselskabet i form af ansvarlig lånekapital og indskud på anfordrings-vikår udgør godt 2,39 mio. kr. ved årets udgang.

CBI Norge AS

Der er gennemført betydelige strukturelle tilpasninger og omlægninger i selskabet i 2015 som har bidraget til positiv udvikling i 2016. Efter intensivering af salgsindsatsen er aktiviteten som forventet forøget i regnskabsåret. I forbindelse med en forenkling af ejerstrukturen har selskabet forøget sin ejerandel i CBI Norge AS fra 20% til 31,6%. Resultatet i CBI Norge AS er i 2016 positivt med TNOK 12 mod forrige års negative resultat på NOK - 1,1 mio. før skat.

Resultatet er som forventet og dermed tilfredsstillende.

Kapitalforhold

Selskabets egenkapital er ved udgangen af 2016 positiv med kr. 3,3 mio. inkl. udloddet udbytte på 0,7 mio. kr.

Selskabets soliditet opgøres ved årets udgang til 57,9%.

Positiv likvid beholdning udgør pr. statusdagen t.kr. 163.

Selskabets finansielle stilling vurderes som værende særdeles tilfredsstillende.

Den forventede udvikling i 2017

Organisationen har intensiveret synligheden i markedet og selskabets fokusområder er nøje defineret. Det forventes at denne fokusering leder til volumenmæssig forøgelse i 2017 samt tilsvarende forbedring af resultatet til følge.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CBI Danmark A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B- og C-virksomheder. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som en gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

- Egenkapitalen forøges med t.kr. 1.200, hvoraf t.kr. 1.200 vedrører reklassifikation af årets udbytte.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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



Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i årets løb og til årets gennemførte salgskampagner m.v. herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.



Anvendt regnskabspraksis

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med operationelle og finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle finansielle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

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

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



Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.



Anvendt regnskabspraksis

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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttofortjeneste		6.788.629	6.083
Distributionsomkostninger		-4.866.344	-3.350
Administrationsomkostninger		-910.013	-1.101
Resultat af ordinær primær drift		1.012.272	1.632
Finansielle indtægter		39.172	51
Finansielle omkostninger		-80.235	-66
Ordinært resultat før skat		971.209	1.617
Resultat før skat		971.209	1.617
Skat af årets resultat	1	-226.898	-379
Årets resultat		744.311	1.238
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		700.000	1.200
Overført resultat		44.311	38
		744.311	1.238



Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		69.139	106
Immaterielle anlægsaktiver		69.139	106
Produktionsanlæg og maskiner		0	7
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		422.146	396
Indretning af lejede lokaler		18.810	31
Materielle anlægsaktiver		440.956	434
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	443.606	305
Tilgodehavender i associerede virksomheder		1.954.456	2.838
Deposita		40.000	40
Finansielle anlægsaktiver		2.438.062	3.183
Anlægsaktiver i alt		2.948.157	3.723
Færdigvarer og handelsvarer		800.061	746
Varebeholdninger		800.061	746
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		950.397	796
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		440.000	0
Andre tilgodehavender		334.475	20
Udskudt skatteaktiv		12.434	33
Tilgodehavender		1.737.306	849
Likvide beholdninger		163.092	738
Omsætningsaktiver i alt		2.700.459	2.333
Aktiver i alt		5.648.616	6.056



Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		2.069.606	2.026
Foreslået udbytte for regnskabsåret		700.000	1.200
Egenkapital	3	3.269.606	3.726
Kreditinstitutter		0	400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		380.685	383
Selskabsskat		71.847	-11
Anden gæld		1.926.478	1.558
Kortfristede gældsforpligtelser		2.379.010	2.330
Gældsforpligtelser i alt		2.379.010	2.330
Passiver i alt		5.648.616	6.056
Leje og leasingforpligtelser	4		
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		



Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	205.847	307
Årets udskudte skat	21.051	72
	<u>226.898</u>	<u>379</u>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	304.307	305
Tilgang i årets løb	139.299	0
Kostpris 31. december 2016	<u>443.606</u>	<u>305</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>443.606</u>	<u>305</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
SCP AB	Sverige	20%	6.675.545	1.672.025
Norsk Celluloseisolasjon AS	Norge	32%	560.521	9.590

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	2.025.295	1.200.000	3.725.295
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.200.000	-1.200.000
Årets resultat	0	44.311	700.000	744.311
Egenkapital 31. december 2016	<u>500.000</u>	<u>2.069.606</u>	<u>700.000</u>	<u>3.269.606</u>



Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
4 Leje og leasingforpligtelser		
Leje og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	296.000	78.000
Mellem 1 og 5 år	314.000	58.000
	<u>610.000</u>	<u>136.000</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 12 mdr.	113.750	113.750
Leasingforpligtelser fra finansiell leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	54.000	64.000
Mellem 1 og 5 år	0	54.000
	<u>54.000</u>	<u>118.000</u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende finansiell leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb.	90.000	90.000
5 Eventualposter m.v.		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet LykkePer Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.		
Andre eventualforpligtelser		
Arbejdsgarantier udgør t. kr. 7.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der afgivet virksomhedspant i simple fordringer, varedebitorer, lagerbeholdninger, immaterielle rettigheder og driftsinventar og materiel for t. kr. 2.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 2.261.		
7 Nærtstående parter og ejerforhold		
Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget gennemsnitlig 7 personer.		
Selskabet har i forrige regnskabsår beskæftiget gennemsnitlig 6 personer.		



Noter

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Lykkeper Holding ApS