

RK Plast A/S

Fabriksvej 10

7800 Skive

CVR-nr. 31 61 94 24

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 28/02 2017

Morten Primdal
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

RK Plast A/S
Fabriksvej 10
7800 Skive

CVR-nr.: 31 61 94 24
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juli 2008
Regnskabsår: 8. regnskabsår
Hjemsted: Skive

Bestyrelse

Bjarne Stubager, formand
Jeppe Mikael Juul Sørensen
Ole Hauskov
Knud-Ove Jeppesen
Per Egebæk Have
Søren Bruun

Direktion

Morten Primdal, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for RK Plast 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 samt af selskabets pengestrømme 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.

Skive, den 1. februar 2017

Direktion

Morten Primdal
direktør

Bestyrelse

Bjarne Stubager
formand

Jeppe Mikael Juul Sørensen

Ole Hauskov

Knud-Ove Jeppesen

Per Egebæk Have

Søren Bruun

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i RK Plast A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for RK Plast A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 1. februar 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	9.613	12.517	14.419	13.026	12.968
Resultat før finansielle poster	(36)	1.735	2.407	2.207	2.600
Resultat af finansielle poster	(634)	(718)	(1.095)	(1.191)	(1.043)
Årets resultat	(522)	768	995	556	1.163
Balance					
Balancesum	34.806	31.258	35.165	35.861	34.643
Egenkapital	14.480	15.002	14.233	13.238	12.682
- driftsaktivitet	(1.980)	5.310	2.892	1.380	4.068
- investeringsaktivitet	(1.624)	(1.606)	(1.214)	(1.859)	(857)
- heraf investering i materielle anlægsaktiver	(1.721)	(1.372)	(1.274)	(1.859)	(857)
- finansieringsaktivitet	(342)	275	(840)	(370)	(1.340)
Årets forskydning i likvider	(3.946)	3.979	838	(849)	1.871
Antal medarbejdere	35	40	45	39	37
Nøgletal					
Afkastningsgrad	(0,1)%	5,2 %	6,8 %	6,3 %	7,2 %
Soliditetsgrad	41,6 %	48,0 %	40,5 %	36,9 %	36,6 %
Forrentning af egenkapital	(3,5)%	5,3 %	7,2 %	4,3 %	9,6 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået af produktion og salg af sprøjttestøbte emner i 1- eller 2-komponentstøbning. Produktionen består fortrinsvis af kundeemner og i nogen grad af egne udviklede produkter.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på t.kr. 522, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på t.kr. 14.480.

I 2016 er selskabet blevet certificeret i henhold til FSSC 22000 som følge af leverancer til virksomheder i fødevarerindustrien. Certificeringen har været ressource- og omkostningskrævende.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Særlige risici, herunder forretningsmæssige og finansielle risici

Finansielle risici

Selskabets debitorer er kreditforsikret mod tab.

Valutarisici

Udover danske kroner benyttes kun Euro som faktureringsgrundlag, hvorfor der ikke er reelle valutarisici forbundet med virksomhedens transaktioner.

Renterisici

Den langfristede rentebærende gæld er baseret på en fast rente. Øvrig rentebærende gæld er baseret på variable renter.

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 RK Plast A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse C, herunder bl.a.

- hoved- og nøgletal
- pengestrømsopgørelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i t.kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter direkte omkostninger, omkostninger til salg, administration og lokaler.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-50 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt leasing og vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr og omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Der indregnes ikke renter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 acontoskatte.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> t.kr.	<u>2015</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		9.613	12.517
Personaleomkostninger	1	(7.719)	(8.747)
Resultat før af- og nedskrivninger		1.894	3.770
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	(1.930)	(2.035)
Resultat før finansielle poster		(36)	1.735
Finansielle indtægter		37	28
Finansielle omkostninger		(671)	(746)
Resultat før skat		(670)	1.017
Skat af årets resultat	3	148	(249)
Årets resultat		(522)	768
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(522)	768
		(522)	768

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> t.kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		10.432	9.969
Produktionsanlæg og maskiner		6.234	6.866
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>103</u>	<u>240</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>16.769</u>	<u>17.075</u>
Deposita	5	<u>277</u>	<u>277</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>277</u>	<u>277</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>17.046</u>	<u>17.352</u>
Råvarer og hjælpematerialer		3.233	2.938
Færdigvarer og handelsvarer		<u>5.877</u>	<u>5.787</u>
Varebeholdninger		<u>9.110</u>	<u>8.725</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.733	3.033
Andre tilgodehavender		15	127
Udskudt skatteaktiv	6	1.361	1.214
Periodeafgrænsningsposter		<u>538</u>	<u>804</u>
Tilgodehavender		<u>8.647</u>	<u>5.178</u>
Likvide beholdninger		<u>3</u>	<u>3</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.760</u>	<u>13.906</u>
Aktiver i alt		<u>34.806</u>	<u>31.258</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> t.kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		1.142	1.142
Overført resultat		13.338	13.860
Egenkapital	7	<u>14.480</u>	<u>15.002</u>
Gæld til realkreditinstitutter		7.074	7.423
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>7.074</u>	<u>7.423</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	348	342
Kortfristet gæld til kreditinstitutter		7.753	3.807
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.584	2.459
Anden gæld		2.567	2.225
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.252</u>	<u>8.833</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.326</u>	<u>16.256</u>
Passiver i alt		<u>34.806</u>	<u>31.258</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	1.142	13.860	15.002
Årets resultat	0	(522)	(522)
Egenkapital 31. december 2016	1.142	13.338	14.480

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> t.kr.	<u>2015</u> t.kr.
Årets resultat		(522)	768
Reguleringer	12	2.416	3.002
Ændring i driftskapital	13	<u>(3.240)</u>	<u>2.258</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		(1.346)	6.028
Renteindbetalinger og lignende		37	28
Renteudbetalinger og lignende		<u>(671)</u>	<u>(746)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(1.980)	5.310
Køb af materielle anlægsaktiver		(1.721)	(1.372)
Tilgang af finansielle anlægsaktiver m.v. (deposita)		0	(234)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>97</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(1.624)	(1.606)
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(342)	(235)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		0	(7.490)
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		<u>0</u>	<u>8.000</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(342)	275
Ændring i likvider		(3.946)	3.979
Likvide beholdninger		3	3
Kassekredit		<u>(3.807)</u>	<u>(7.786)</u>
Likvider 1. januar 2016		<u>(3.804)</u>	<u>(7.783)</u>
Likvider 31. december 2016		(7.750)	(3.804)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		3	3
Kassekredit		<u>(7.753)</u>	<u>(3.807)</u>
Likvider 31. december 2016		(7.750)	(3.804)

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	t.kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.441	14.286
Pensioner	1.017	1.122
Andre omkostninger til social sikring	462	545
Andre personaleomkostninger	218	230
	15.138	16.183
Overført til produktionslønninger	(7.419)	(7.436)
	7.719	8.747
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	35	40
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	89
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.974	1.946
Gevinst og tab ved afhændelse	(44)	0
	1.930	2.035
der fordeler sig således:		
Goodwill	0	89
Bygninger	297	294
Produktionsanlæg og maskiner	1.593	1.596
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84	56
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	(44)	0
	1.930	2.035

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	t.kr.	t.kr.
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	(148)	249
	<u>(148)</u>	<u>249</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Produktionsan-</u>	<u>Andre anlæg,</u>
	<u>ninger</u>	<u>læg og maski-</u>	<u>driftsmateriel</u>
	<u>ner</u>	<u>og inventar</u>	
Kostpris 1. januar 2016	11.861	19.849	520
Tilgang i årets løb	760	961	0
Afgang i årets løb	0	0	(110)
Kostpris 31. december 2016	<u>12.621</u>	<u>20.810</u>	<u>410</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	1.892	12.983	279
Årets afskrivninger	297	1.593	85
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	(57)
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>2.189</u>	<u>14.576</u>	<u>307</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>10.432</u>	<u>6.234</u>	<u>103</u>
Afskrives over	<u>10-50 år</u>	<u>5-15 år</u>	<u>3-5 år</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2016	<u>277</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>277</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>277</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> t.kr.	<u>2015</u> t.kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	(78)	(117)
Materielle anlægsaktiver	202	13
Låneomkostninger	(13)	(13)
Skattemæssigt underskud	(1.472)	(1.097)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>1.361</u>	<u>1.214</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>1.361</u>	<u>1.214</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>1.361</u>	<u>1.214</u>

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 1.142 aktier à nominelt t.kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. januar 2016</u>	<u>Gæld</u> <u>31. december</u> <u>2016</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>7.765</u>	<u>7.422</u>	<u>348</u>	<u>5.620</u>
	<u>7.765</u>	<u>7.422</u>	<u>348</u>	<u>5.620</u>

Noter til årsrapporten

9 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for 7.369 t.kr. Heraf forfalder 1.492 t.kr. indenfor 1 år og 5.126 t.kr. mellem 1 og 5 år.

Selskabet har indgået huslejeaftale med en forpligtelse på 16 t.kr. pr. 31.12.2016.

Selskabet indgår i sambeskatning med de øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld, herunder gæld til andre kreditinstitutter, har selskabet givet pant i grunde og bygninger til en regnskabsmæssig værdi af 10.432 t.kr. (31.12.2015: 9.969 t.kr.).

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut på 7.753 t.kr. pr. 31.12.2016 (pr. 31.12.2015: 3.807 t.kr.), er der givet virksomhedspant på i alt 10.000 t.kr.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

Industri Invest Syd A/S
Jyllandsgade 30
6400 Sønderborg

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	t.kr.	t.kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(37)	(28)
Finansielle omkostninger	671	746
Af- og nedskrivninger	1.930	2.035
Skat af årets resultat	(148)	249
	<u>2.416</u>	<u>3.002</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(384)	123
Ændring i tilgodehavender	(3.324)	3.104
Ændring i leverandører mv.	468	(969)
	<u>(3.240)</u>	<u>2.258</u>