

RK Plast A/S

Fabriksvej 10

7800 Skive

CVR-nr. 31 61 94 24

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 01/03 2016

Morten Primdal
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	12
Balance pr. 31. december 2015	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

RK Plast A/S
Fabriksvej 10
7800 Skive

Telefon: 97 58 40 55

Telefax: 97 58 40 48

CVR-nr.: 31 61 94 24

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Stiftet: 1. juli 2008

Hjemsted: Skive

Bestyrelse

Lars Clausen, formand
Jeppe Mikael Juul Sørensen
Brian Andersen
Asbjørn Thoustrup

Direktion

Morten Primdal, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 1. marts 2016

Direktion

Morten Primdal
direktør

Bestyrelse

Lars Clausen
formand

Jeppe Mikael Juul Sørensen

Brian Andersen

Asbjørn Thoustrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i RK Plast A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for RK Plast A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 8. februar 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 80 20 63

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

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

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	12.516	14.419	13.026	12.968	10.111
Resultat før finansielle poster	1.735	2.407	2.207	2.600	(1.106)
Resultat af finansielle poster	(717)	(1.095)	(1.191)	(1.043)	(941)
Årets resultat	768	995	556	1.163	(1.538)
Balance					
Balancesum	31.257	35.165	35.861	34.643	37.110
Egenkapital	15.002	14.233	13.238	12.682	11.519
- driftsaktivitet	5.311	2.892	1.380	4.068	1.725
- investeringsaktivitet	(1.606)	(1.214)	(1.859)	(857)	(554)
heraf investering i materielle anlægsaktiver	(1.372)	(1.274)	(1.859)	(857)	(554)
- finansieringsaktivitet	275	(840)	(370)	(1.340)	(2.844)
Årets forskydning i likvider	3.980	838	(849)	1.871	(1.673)
Antal medarbejdere	40	45	39	37	35
Nøgletal					
Afkastningsgrad	5,2 %	6,8 %	6,3 %	7,2 %	(2,9)%
Soliditetsgrad	48,0 %	40,5 %	36,9 %	36,6 %	31,0 %
Forrentning af egenkapital	5,3 %	7,2 %	4,3 %	9,6 %	(12,5)%

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

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 768.306, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 15.002.075.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Kapitalberedskabet

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

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

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder 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 2015 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 mv.
- pengestrømsopgørelse.

Den anvendte regnskabspraksis er 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Omsætningen er sammendraget med omkostninger og indtægter i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-50 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver

Soliditetsgrad Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo

Forrentning af egenkapital Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		12.515.867	14.419
Personaleomkostninger	1	<u>(8.745.910)</u>	<u>(9.593)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.769.957	4.826
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>(2.035.217)</u>	<u>(2.419)</u>
Resultat før finansielle poster		1.734.740	2.407
Finansielle indtægter		28.843	30
Finansielle omkostninger		<u>(745.876)</u>	<u>(1.125)</u>
Resultat før skat		1.017.707	1.312
Skat af årets resultat	3	<u>(249.401)</u>	<u>(317)</u>
Årets resultat		<u>768.306</u>	<u>995</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>768.306</u>	<u>995</u>
		<u>768.306</u>	<u>995</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	90
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>0</u>	<u>90</u>
Grunde og bygninger		9.969.196	10.263
Produktionsanlæg og maskiner		6.865.686	7.268
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		240.820	119
Materielle anlægsaktiver	5	<u>17.075.702</u>	<u>17.650</u>
Deposita	6	276.500	43
Finansielle anlægsaktiver		<u>276.500</u>	<u>43</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>17.352.202</u>	<u>17.783</u>
Råvarer og hjælpematerialer		2.937.966	2.659
Færdigvarer og handelsvarer		5.787.067	6.190
Varebeholdninger		<u>8.725.033</u>	<u>8.849</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.032.407	5.557
Andre tilgodehavender		127.011	619
Udskudt skatteaktiv	8	1.213.741	1.463
Periodeafgrænsningsposter		803.255	891
Tilgodehavender		<u>5.176.414</u>	<u>8.530</u>
Likvide beholdninger		<u>2.863</u>	<u>3</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.904.310</u>	<u>17.382</u>
Aktiver i alt		<u>31.256.512</u>	<u>35.165</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr
Passiver			
Selskabskapital		1.142.000	1.142
Overført resultat		<u>13.860.075</u>	<u>13.091</u>
Egenkapital	7	<u>15.002.075</u>	<u>14.233</u>
Gæld til realkreditinstitutter		7.422.272	0
Andre kreditinstitutter		<u>0</u>	<u>6.650</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>7.422.272</u>	<u>6.650</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	342.296	840
Kortfristet gæld til kreditinstitutter		3.806.225	7.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.458.920	2.991
Anden gæld		<u>2.224.724</u>	<u>2.665</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.832.165</u>	<u>14.282</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.254.437</u>	<u>20.932</u>
Passiver i alt		<u>31.256.512</u>	<u>35.165</u>
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	1.142.000	13.091.769	14.233.769
Årets resultat	0	768.306	768.306
Egenkapital 31. december 2015	<u>1.142.000</u>	<u>13.860.075</u>	<u>15.002.075</u>

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Årets resultat		768.306	995
Reguleringer	13	3.001.651	3.831
Ændring i driftskapital	14	<u>2.258.403</u>	<u>(839)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		6.028.360	3.987
Renteindbetalinger og lignende		28.843	30
Renteudbetalinger og lignende		<u>(745.876)</u>	<u>(1.125)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		5.311.327	2.892
Køb af materielle anlægsaktiver		(1.371.742)	(1.274)
Salg af materielle anlægsaktiver		0	60
Tilgang finansielle anlægsaktiver (deposita)		<u>(234.000)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(1.605.742)	(1.214)
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(235.432)	0
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(7.490.000)	(840)
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		<u>8.000.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		274.568	(840)
Ændring i likvider		3.980.153	838
Likvide beholdninger		3.025	4
Kassekredit		<u>(7.786.540)</u>	<u>(8.625)</u>
Likvider 1. januar 2015		<u>(7.783.515)</u>	<u>(8.621)</u>
Likvider 31. december 2015		(3.803.362)	(7.783)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		2.863	3
Kassekredit		<u>(3.806.225)</u>	<u>(7.786)</u>
Likvider 31. december 2015		(3.803.362)	(7.783)

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	14.284.257	15.453
Pensioner	1.121.737	1.219
Andre omkostninger til social sikring	545.452	534
Andre personaleomkostninger	<u>230.383</u>	<u>200</u>
	16.181.829	17.406
Overført til produktionslønninger	<u>(7.435.919)</u>	<u>(7.813)</u>
	8.745.910	9.593
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>40</u>	<u>45</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	89.460	268
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.945.757</u>	<u>2.151</u>
	2.035.217	2.419
der fordeler sig således:		
Goodwill	89.460	268
Bygninger	294.050	277
Produktionsanlæg og maskiner	1.595.672	1.803
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>56.035</u>	<u>71</u>
	2.035.217	2.419

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>249.401</u>	<u>317</u>
	249.401	317
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 23.5%/24.5% skat af årets resultat før skat	239.161	321
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	11.222	4
Regulering af hensættelse til udskudt skat som følge af ændring i skatteprocenten	<u>(982)</u>	<u>(8)</u>
	249.401	317
4 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris 1. januar 2015		<u>1.341.900</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>1.341.900</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		1.252.440
Årets afskrivninger		<u>89.460</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>1.341.900</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>0</u>
Afskrives over		<u>5 år</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Produktionsan-</u> <u>læg og maski-</u> <u>ner</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	11.861.383	18.655.024	348.298
Tilgang i årets løb	0	1.193.783	177.959
Afgang i årets løb	0	0	(6.147)
Kostpris 31. december 2015	<u>11.861.383</u>	<u>19.848.807</u>	<u>520.110</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.598.137	11.387.449	229.402
Årets afskrivninger	294.050	1.595.672	56.035
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	(6.147)
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.892.187</u>	<u>12.983.121</u>	<u>279.290</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>9.969.196</u>	<u>6.865.686</u>	<u>240.820</u>
Afskrives over	<u>10-50 år</u>	<u>5-15 år</u>	<u>3-5 år</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2015	42.500
Tilgang i årets løb	234.000
Kostpris 31. december 2015	<u>276.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>276.500</u>

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 1.142 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr
8 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	(117.564)	(117)
Materielle anlægsaktiver	12.797	13
Låneomkostninger	0	(13)
Skattemæssigt underskud	(1.108.974)	(1.346)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>1.213.741</u>	<u>1.463</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>1.213.741</u>	<u>1.463</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>1.213.741</u>	<u>1.463</u>

9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. januar</u> <u>2015</u>	<u>Gæld</u> <u>31. december</u> <u>2015</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	0	7.764.568	342.296	5.992.865
Andre kreditinstitutter	<u>7.490.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>7.490.000</u>	<u>7.764.568</u>	<u>342.296</u>	<u>5.992.865</u>

10 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for 6.641 t.kr. Heraf forfalder 1.320 t.kr. indenfor 1 år og 4.259 t.kr. mellem 1 og 5 år.

Selskabet har indgået huslejeaftale med en forpligtelse på 208 t.kr. pr. 31.12.2015.

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.

Noter til årsrapporten

11 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 9.969 t.kr. (31.12.2014: 10.263 t.kr.).

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut på 3.806 t.kr. pr. 31.12.2015 (pr. 31.12.2014: 7.787 t.kr.), er der givet virksomhedspant på i alt 10.000 t.kr.

12 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

13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
Finansielle indtægter	(28.843)	(30)
Finansielle omkostninger	745.876	1.125
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	2.035.217	2.419
Skat af årets resultat	249.401	317
	<u>3.001.651</u>	<u>3.831</u>

14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	123.446	1.036
Ændring i tilgodehavender	3.103.518	(1.327)
Ændring i leverandører mv.	(968.561)	(548)
	<u>2.258.403</u>	<u>(839)</u>