

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

**DET DANSKE MADHUS, AARHUS A/S**

**Vestermøllevej 7A**

**8380 Trige**

**CVR-nr. 33 94 65 11**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 27/4 2017

Henrik Solhøer

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	16
Noter	17-21

**Selskab**

Det Danske Madhus, Aarhus A/S  
Vestermøllevej 7A  
8380 Trige

CVR-nummer 33 94 65 11

6. regnskabsår

Hjemsted: Aarhus

Hjemmeside: [www.detdanskemadhus.dk](http://www.detdanskemadhus.dk)

E-mail: [detdanskemadhus@detdanskemadhus.dk](mailto:detdanskemadhus@detdanskemadhus.dk)

**Direktion**

Henrik Solkær

**Bestyrelse**

Henrik Solkær

Lis Christensen

Anette Borup

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Kenny Madsen, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

Det Danske Madhus Aarhus tilbereder og leverer velsmagende, appetitvækkende og nærende måltidsløsninger inden for det offentlige og private cateringmarked. Omdrejningspunktet er at skabe madglæde baseret på god hjemmelavet kvalitetsmad.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 27,9 mio.kr. mod 29,1 mio.kr. sidste år. Indtjeningsbidraget udgør 12,6 mio.kr. mod 13,6 mio.kr. sidste år og årets resultat før skat udgør 10,3 mio.kr. mod 11,2 mio.kr. sidste år.

Selskabet realiserer et minimalt omsætnings fald. Der ses dog en omsætningsforskydning i salget til de enkelte kommuner. Indtjeningsgraden fastholdes mens der er merforbrug som følge af en merinvestering i IT udvikling og ekstern assistance.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. balancedagen 8,6 mio.kr. og selskabets soliditetsgrad udgør 52,6%.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

**Den forventede udvikling**

Selskabets aktivitet og indtjening forventes realiseret på samme niveau i 2017. Der vil dog være en omsætningsforskydning mellem salget til Århus Kommune, hvor aftalen er opsagt og et forventet mersalg til specialinstitutioner. Der vil fortsat være fokus på proces- og produktionseffektivitetsforbedringer samt øget fokus på kundeservice og selve madudbringningen.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Det Danske Madhus, Aarhus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trige, den 25. april 2017


I direktionen

  
Henrik Solkær

I bestyrelsen

  
Henrik Solkær

  
Lis Christensen

  
Anette Borup  
Medarbejderrepræsentant

## Til kapitalejeren i Det Danske Madhus, Aarhus A/S

### Konklusion

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

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

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden 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

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men 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.

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 omstændigheder, 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 væsentlig 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.

Søborg, den 25. april 2017

**info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)



Simon Morthorst  
statsautoriseret revisor



Kenny Madsen  
statsautoriseret revisor



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

### Vareforbrug

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

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- samt administrationsomkostninger.

### 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.

### Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med P-DDM 2014 A/S som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	1-5 år
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-20 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostprisen for egenfremstillede 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 vedligeholdelse af og afskrivning på det i produktionen anvendte produktionsudstyr.

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 22%, medmindre en indregning med en anden skatteprocent vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktiv.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gældsforpligtelser

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

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	27.937.871	29.095.586
1	<u>-15.351.997</u>	<u>-15.510.432</u>
	12.585.874	13.585.154
4, 5	<u>-2.310.277</u>	<u>-2.355.050</u>
	10.275.597	11.230.104
2	63.231	62.686
	<u>-11.001</u>	<u>-108.301</u>
	10.327.827	11.184.489
3	<u>-2.272.597</u>	<u>-2.669.309</u>
	<u>8.055.230</u>	<u>8.515.180</u>

#### RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	555.230	-234.820
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>7.500.000</u>	<u>8.750.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>8.055.230</u>	<u>8.515.180</u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4	Færdiggjorte udviklingsprojekter	158.150	0
4	Goodwill	0	1.451.819
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>158.150</u>	<u>1.451.819</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.105.560</u>	<u>2.644.960</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>2.105.560</u>	<u>2.644.960</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>2.263.710</u>	<u>4.096.779</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	618.799	697.401
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>544.239</u>	<u>569.781</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>1.163.038</u>	<u>1.267.182</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.200.632	9.520.567
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	409.016	2.287.148
	Andre tilgodehavender	984.230	753.330
3	Udskudte skatteaktiver	307.819	49.891
	Periodeafgrænsningsposter	<u>50.179</u>	<u>351.176</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>10.951.876</u>	<u>12.962.112</u>
7	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>2.009.000</u>	<u>1.590.000</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>14.123.914</u>	<u>15.819.294</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>16.387.624</u></u>	<u><u>19.916.073</u></u>



<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger	123.357	0
Overført resultat	489.025	57.152
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>7.500.000</u>	<u>8.750.000</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<u>8.612.382</u>	<u>9.307.152</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	0	2.037.751
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.891.332	3.018.054
Gæld til tilknyttede virksomheder	943.632	569.653
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	130.525	464.049
Anden gæld	<u>3.809.753</u>	<u>4.519.414</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u>7.775.242</u>	<u>10.608.921</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u>7.775.242</u>	<u>10.608.921</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>16.387.624</u></u>	<u><u>19.916.073</u></u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Kontraktlige forpligtelser		
9 Koncernforhold		

	Virksom- hedskapital	Reserve for udviklings- omkostninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	0	291.972	9.000.000	9.791.972
Udloddet udbytte	0	0	0	-9.000.000	-9.000.000
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	0	-234.820	8.750.000	8.515.180
Egenkapital pr. 1/1 2016	500.000	0	57.152	8.750.000	9.307.152
Udloddet udbytte	0	0	0	-8.750.000	-8.750.000
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	123.357	-123.357	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	0	555.230	7.500.000	8.055.230
Egenkapital pr. 31/12 2016	500.000	123.357	489.025	7.500.000	8.612.382

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Gager og lønninger	13.280.197	13.475.181
	Pensioner	1.572.244	1.552.917
	Andre omkostninger til social sikring	261.316	266.105
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>238.240</u>	<u>216.229</u>
	I ALT	<u><u>15.351.997</u></u>	<u><u>15.510.432</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 39 mod 41 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	53.369	62.524
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>9.862</u>	<u>162</u>
	I ALT	<u><u>63.231</u></u>	<u><u>62.686</u></u>

3 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2015</u>
Skyldig pr. 1/1 2016	464.049	-49.891		
Betalt vedr. tidligere år	-464.049			
Betalt acontoskat	-2.400.000			
Skat af årets resultat	<u>2.530.525</u>	<u>-257.928</u>	<u>2.272.597</u>	<u>2.669.309</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u>130.525</u>	<u>-307.819</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>2.272.597</u>	<u>2.669.309</u>
			<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Den udskudte skat påhviler følgende aktiver og forpligtelser:				
Immaterielle anlægsaktiver			-446.842	-258.562
Materielle anlægsaktiver			<u>139.023</u>	<u>208.671</u>
I ALT			<u>-307.819</u>	<u>-49.891</u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Goodwill	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	0	3.064.952	3.064.952	0
Tilgang i året	187.664	0	187.664	3.064.952
Afgang i året	0	0	0	0
<b>KOSTPRIS PR. 31/12 2016</b>	<b>187.664</b>	<b>3.064.952</b>	<b>3.252.616</b>	<b>3.064.952</b>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	0	1.613.133	1.613.133	0
Årets afskrivninger	29.514	1.451.819	1.481.333	1.613.133
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	0
<b>AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016</b>	<b>29.514</b>	<b>3.064.952</b>	<b>3.094.466</b>	<b>1.613.133</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016</b>	<b>158.150</b>	<b>0</b>	<b>158.150</b>	<b>1.451.819</b>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	5.394.937	5.394.937	4.949.215
Tilgang i året	289.544	289.544	445.722
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>5.684.481</u>	<u>5.684.481</u>	<u>5.394.937</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	2.749.977	2.749.977	2.008.060
Årets afskrivninger	828.944	828.944	741.917
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016	<u>3.578.921</u>	<u>3.578.921</u>	<u>2.749.977</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016	<u><u>2.105.560</u></u>	<u><u>2.105.560</u></u>	<u><u>2.644.960</u></u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for P-DDM 2014 A/S. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og  
sikkerhedsstillelser

Indestående i kreditinstitut t.kr. 1.640 er stillet til sikkerhed for leveringsaftaler.

8 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af lokaler. Lejeaftalerne er uopsigelig indtil 1/10 2017 og 1/2 2021. Den samlede lejeforpligtelse udgør ca. t.kr. 1.098.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af bil. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31/8 2019. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 149.

9 Koncernforhold

Følgende modervirksomheder udarbejder koncernregnskab:

For den største koncern:

P-DDM 2014 A/S, København

For den mindste koncern:

Det Danske Madhus A/S, Thisted