



**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

**DANWEEE RECYCLING A/S**

**Hovedgaden 501 A**

**2640 Hedehusene**

**CVR-nr. 35 23 34 15**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 10/6 2016

  
**JØRGEN HVIDSTEN ANDERSEN**

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-4
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6-7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	14
Balance pr. 31. december 2015	15-16
Noter	17-20

**Selskab**

Danweee Recycling A/S  
Hovedgaden 501 A  
2640 Hedehusene

CVR-nummer 35 23 34 15

3. regnskabsår

Hjemsted: Høje Taastrup

**Direktion**

Tune Brian Clemmensen

Andzej Uzialo

**Bestyrelse**

Niels Jørn Hahn

Jørgen Hvidsten Andersen

Johnny Kim Schäffer

Niels Meidahl

**Revision**

inforevision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

**Selskabets aktiviteter og mål**

DanWEEE Recycling A/S er den innovative virksomhed inden for sortering og forædling af IT affald. Virksomheden er grundlagt i 2013 og er etableret og opbygget ud fra mange års erfaring, viden og kompetencer indenfor branchen.

Alle processer i DanWEEE Recycling A/S' produktion foregår med henblik på at minimere eksporten af miljølovgivning for IT affald samt EU's WEEE-direktiv.

**Indfrie forventninger på B2B markedet**

Gennem en intensiv bearbejdning af det professionelle marked, offentlige og private virksomheder opbygger DanWEEE en stor og stabil kundebase. Arbejdsprincippet er baseret på aktiv opsøgning, fleksibel tilpasning og grundig opfølgning; Det serviceorienterede koncept er tilpasset til kundens behov og omfatter materiel til opsamling af WEEE i store og små størrelser tilpasset kundens størrelse og behov.

DanWEEE har lagt vægt på at udvikle et positivt samarbejde med andre aktører i transport og affaldsbranchen og har herigennem været i stand til at tilbyde en komplet løsning til sine nye kunder.

Den positive udvikling er fortsat med løbende udvikling i kundebasen. DanWEEE' egen transportfunktion er udvidet i perioden med yderligere materiel og bemanning.

**Fokus på ekspansion via kollektive indsamlingsordninger**

2015 gav DanWEEE mulighed for at videreføre samarbejdet med elretur omkring oparbejdning af elskrot fra elretur's indsamling på de kommunale genbrugspladser. Dette kom i stand, da DanWEEE sikrede sig størstedelen af elretur's indsamlede mængder fra juni 2015 ved udbuddet i begyndelsen af året.

Yderligere ekspansion kom ved ERP's udbud, hvor DanWEEE sikrede sig oparbejdningen af elskrot fra alle ERP's indsamlingssteder fra 1. september 2015.

DanWEEE har således etableret sig som den førende indsamler og oparbejder af elskrot i Danmark og er repræsenteret med afdelinger på Sjælland og i Jylland.

**Internationalt engagement**

Igennem medlemskab af internationale netværk har DanWEEE til stadighed fingeren på pulsen angående nye teknologier og markedets udvikling, økonomisk og miljøpolitisk.

DanWEEE er partner i det EU-sponserede Revolv-projekt til fremstilling af en sikker og hurtig robotlinje til adskillelse af LCD-skærme. For at påvirke udviklingen på længere sigt deltager DanWEEE, som inviteret medlem, i ProSUM – (Prospecting Secondary raw materials from the Urban Mine and Mining waste) under ledelse af WEEForum.

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Væksten indenfor forædling af elektrisk og elektronisk affald har også i 2015 været stor. DanWEEE Recycling A/S har i 2015 indgået aftaler omkring indsamling af elektronik affald med elretur og ERP så selskabet i dag foretager en landsdækkende indsamling af elektronikaffald på hovedparten af Danmarks kommunale genbrugspladser. Med indgåelse af de nye store indsamlingsaftaler har DanWEEE Recycling A/S opnået en markedslederposition indenfor dette niche område for genbrugs aktiviteter i Danmark.

Selskabet har formået at øge både omsætning og indtjening i forhold til tidligere år. Der har været fokus på at forbedre lønsomhed og effektivitet indenfor eksisterende aktiviteter. Det er forventningen at disse tiltag allerede fra 2016 vil medvirke til et højere salg og en større markedsandel samt en forbedring af selskabets indtjening.

**Medarbejderstaben**

Med den store stigning i mængder har fulgt en massiv udvidelse i medarbejderstaben. Med afdelinger i Hedehusene, Fredericia og Agerskov og med en flåde af lastbiler, som dækker hele landet er medarbejderstaben steget til omkring 80 ved periodens afslutning.

**Regnskabsberetning**

Selskabets bruttoresultat blev 15,7 MDKK mod 1,2 MDKK i forhold til året før (3 mdr. regnskab). EBIT for 2015 blev på 2,5 MDKK hvilket er en forbedring på 2,4 MDKK i forhold til seneste regnskabsperiode.

**Særlige risici**

På linje med andre virksomheden inden forædling af elektrisk og elektronisk affald påvirkes selskabet af ændringer i konjunkturer og markedsforhold. Selskabet har ikke påtaget sig for branchen usædvanlige forpligtelser eller risici.

**Redegørelse for samfundsansvar**

I DanWEEE Recycling A/S er samfundsansvar en naturlig del af vores forretningsdrift. Internt har vi et mål om motiverede og kompetente medarbejdere, samt sikkerhed og tryghed på arbejdspladsen. Eksternt har vi et mål om at bidrage positivt til det omkringliggende samfund gennem bæredygtig forretningsdrift og besparelse på samfundets ressourcer.

DanWEEE Recycling A/S ønsker at skabe en udbytterig forretning inden for sortering og forædling af elektrisk og elektronisk affald. Dette skal ske gennem en samfundsansvarlig miljøpolitik med henblik på at forebygge forurening. DanWEEE Recycling A/S er miljøcertificeret i henhold til ISO 14001.

**CSR**

Corporate Social Responsibility er fundamentet for DanWEEE Recycling A/S' virksomhedspolitik og ydelser indenfor elektronik affald. Vi benytter os af miljørigtige processer i vores arbejde med behandlingen af elektronisk affald, og med vores innovative indgangsvinkel til forædlingsprocessen minimerer vi eksporten af elektronisk affald fra Danmark til andre lande.

**Code of Conduct**

Rummelighed på arbejdspladsen bliver realiseret gennem virksomhedspolitikken i DanWEEE Recycling A/S. I produktionen af elektronisk affald beskæftiger vi ufaglærte medarbejdere, der alle er oplært via sidemandsoplæring. DanWEEE Recycling A/S forskelsbehandler ikke sine medarbejdere ud fra køn, nationalitet, baggrund, og vi tager som personer og virksomhed afstand fra forskelsbehandling af enhver art.

**Forventet udvikling for 2016**

I 2016 forventes et fortsat stigende aktivitetsniveau i bortskaffelse af elektronikaffald, hertil kommer at der i 2016 vil ske ændring af sendesignalerne så de gamle billedrørsfjernsyn ikke længere vil kunne anvendes hvorfor der forventes særlig høj vækst inden for udskiftning af billedrørsfjernsyn. Derfor forventes en omsætning væsentlig over niveauet for 2015 og et bedre resultat.

**Begivenheder efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt påvirker vurderingen af selskabets finansielle stilling eller årsregnskabet for 2015.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Hedehusene, den 10. juni 2016

I direktionen


  
Tune Brian Clemmensen

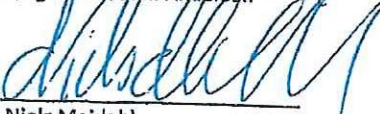
  
Andzej Uzialo

I bestyrelsen

  
Niels Jørn Hahn  
Formand

  
Johnny Kim Schäffer

  
Jørgen Hvistisen Andersen

  
Niels Meidahl

## Til kapitalejerne i Danweee Recycling A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Danweee Recycling A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

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



**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.

Søborg, den 10. juni 2016

inforevision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

  
Sten Pedersen  
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.

### VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

**RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

**Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer 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.

**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, og administrationsomkostninger.

**Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Nedskrivning af finansielle aktiver**

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af andre tilgodehavender.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 23,5% 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 Clemmensen Holding ApS 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:

Erhvervede rettigheder

5 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre drifts-omkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttfortjeneste 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.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejedeponita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

#### **Varebeholdninger**

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger med tillæg for direkte omkostninger medgået til forarbejdning, og med tillæg af skønsmæssig andel af indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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 nominal 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 gælds metode. 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 nettorealiseringsværdi, 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 skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

**Gæld til kreditinstitutter i øvrigt**

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

**Gældsforpligtelser i øvrigt**

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

**RESULTATOPGØRELSE**

14

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>(3 mdr.) 2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	15.702.057	1.177.589
1 Personaleomkostninger	<u>-13.198.891</u>	<u>-1.025.205</u>
INDTJENINGSBIDRAG	2.503.166	152.384
5 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	-516.116	-13.574
5 Andre driftsomkostninger	<u>-8.900</u>	<u>-8.906</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.978.150	129.904
2 Andre finansielle indtægter	-28	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.033.837</u>	<u>-31.015</u>
RESULTAT FØR SKAT	944.285	98.889
4 Skat af årets resultat	<u>-371.486</u>	<u>-29.444</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>572.799</u></u>	<u><u>69.445</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	572.799	69.445
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>572.799</u></u>	<u><u>69.445</u></u>



**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**  
**AKTIVER**

15

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5,8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>8.138.699</u>	<u>206.104</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>8.138.699</u>	<u>206.104</u>
Andre tilgodehavender	<u>1.215.825</u>	<u>250.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.215.825</u>	<u>250.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>9.354.524</u>	<u>456.104</u>
Råvarer og hjælpematerialer	11.123.938	645.252
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.345.338</u>	<u>698.155</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>12.469.276</u>	<u>1.343.407</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.963.970	442.475
8 Andre tilgodehavender	1.466.470	434.042
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	88.197
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.473.582</u>	<u>530.806</u>
TILGODEHAVENDER	<u>8.904.022</u>	<u>1.495.520</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>37.442</u>	<u>215.621</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>21.410.740</u>	<u>3.054.548</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>30.765.264</u></u>	<u><u>3.510.652</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

16

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	763.229	190.430
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
6 EGENKAPITAL	<u>1.263.229</u>	<u>690.430</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>583.178</u>	<u>46.619</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>583.178</u>	<u>46.619</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>11.535.212</u>	<u>0</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>11.535.212</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	505.000	0
Kreditinstitutter i øvrigt	4.646.968	569.975
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.677.662	1.076.246
Gæld til tilknyttede virksomheder	562.377	643.833
5 Skyldigt sambeskatningsbidrag	-253.270	120.420
Anden gæld	<u>1.244.908</u>	<u>363.129</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>17.383.645</u>	<u>2.773.603</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>28.918.857</u>	<u>2.773.603</u>
PASSIVER I ALT	<u>30.765.264</u>	<u>3.510.652</u>
7 Eventualforpligtelser		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Kontraktlige forpligtelser		

		(3 mdr.)	
1	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Gager og lønninger	12.352.396	952.120
	Pensioner	139.047	17.064
	Andre omkostninger til social sikring	285.914	23.244
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>421.534</u>	<u>32.777</u>
	I ALT	<u><u>13.198.891</u></u>	<u><u>1.025.205</u></u>

		(3 mdr.)	
2	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>-28</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>-28</u></u>	<u><u>0</u></u>

		(3 mdr.)	
3	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder		
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>1.033.837</u>	<u>31.015</u>
	I ALT	<u><u>1.033.837</u></u>	<u><u>31.015</u></u>

				(3 mdr.)	
4	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			<u>2014</u>	
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul-</u>	<u>tatopgørelse</u>
	Skyldig pr. 1/1 2015	32.223	46.619		
	Refusion sambeskatning	-120.420	0	0	0
	Skat af årets resultat	<u>-165.073</u>	<u>536.559</u>	<u>371.486</u>	<u>29.444</u>
	SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u><u>-253.270</u></u>	<u><u>583.178</u></u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>371.486</u></u>	<u><u>29.444</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	276.000	276.000	644.906
Tilgang i året	10.323.527	10.323.527	20.000
Afgang i året	<u>-1.874.816</u>	<u>-1.874.816</u>	<u>-388.906</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>8.724.711</u>	<u>8.724.711</u>	<u>276.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	69.896	69.896	56.322
Årets afskrivninger	516.116	516.116	13.574
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	<u>586.012</u>	<u>586.012</u>	<u>69.896</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	<u>8.138.699</u>	<u>8.138.699</u>	<u>206.104</u>
Salgspris, afgang	1.865.916	1.865.916	380.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-1.874.816</u>	<u>-1.874.816</u>	<u>-388.906</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>-8.900</u>	<u>-8.900</u>	<u>-8.906</u>

6 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	500.000	500.000
Overført resultat pr. 1/1 2015	190.430	120.985
Overskurs ved stiftelse	0	0
Overført af årets resultat	572.799	69.445
Overført resultat pr. 31/12 2015	763.229	190.430
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2015	1.263.229	690.430

Virksomhedskapitalen består af 500 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der er i forbindelse med selskabets stiftelse afholdt omkostninger til honorarer og gebyrer m.v. med kr. 15.670.

## 7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter subsidiært og pro rata for øvrige koncernselskabers forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskatt af renter, royalties og udbytte.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Clemmensen Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der er via kreditinstitut stillet betalingsgarantier på i alt t.kr. 1.334.

## 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Skadesløsbrev (virksomhedspant) t.kr. 12.000 i selskabets andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg er til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Andre tilgodehavender (depositum leasingaftaler) t.kr. 840 er til sikkerhed for leasinggiver.

## 9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af produktions-, kontor og lagerbygninger i Hede-  
husene. Lejemålet har en opsigelsesperiode på 6 måneder. Den årlige basisleje udgør ca.  
t.kr. 1.000

Selskabet har indgået aftaler om leasing af andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Leasing-  
aftalerne har en løbetid mellem 12 måneder og 84 måneder. Den samlede leasingforpligtelse  
udgør pr. 31. december 2015 t.kr. 20.867.