

Dystan & Rosenberg ApS
Metalbuen 22
2750 Ballerup
CVR-nr. 36476877

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.12.2016

Dirigent

Navn: Palle Studsgaard Odgaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	11
Balance pr. 30.06.2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	14
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Dystan & Rosenberg ApS

Metalbuen 22

2750 Ballerup

CVR-nr.: 36476877

Stiftet: 01.01.2015

Hjemsted: Ballerup

Regnskabsår: 01.01.2015 - 30.06.2016

Direktion

Palle Studsgaard Odgaard, adm. direktør

Palle Bæk Rosenberg, direktør

Jørgen Mogensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 30.06.2016 for Dystan & Rosenberg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 13.12.2016

Direktion

Palle Studsgaard Odgaard
adm. direktør

Palle Bæk Rosenberg
direktør

Jørgen Mogensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dystan & Rosenberg ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dystan & Rosenberg ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 30.06.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Vi henviser i den forbindelse til note 1.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Sten Peters

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i grafisk produktion.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet pr. 1. januar 2015, hvor selskabet har købt aktiviteten fra Dystan ApS og Rosenberg Bogtryk ApS. Selskabets første regnskabsår omfatter 18 måneder.

Den første regnskabsperiode i Dystan & Rosenberg ApS har krævet ekstraordinære omkostninger dels som følge af sammenlægningen af de 2 gamle selskaber, dels som følge af investeringer i nyt produktionsapparat og sluttelig udfordringer omkring finansiering som ny virksomhed uden første regnskab, hvilket har medført uhensigtsmæssige store finansieringsomkostninger. Lønomkostninger er i den nye indeværende regnskabsperiode nedbragt med i snit 100.000 kr. pr. måned i forhold til den netop afsluttede regnskabsperiode, hvilket sammen med finansieringsudfordringerne og ekstraordinære edb-udgifter er de største enkeltstående årsager til det underskud, den første regnskabsperiode i Dystan & Rosenberg ApS ender med.

Sammenlægningen betyder til gengæld, at det nye selskab står stærkt i et konkurrencepræget marked, og forventningerne til indeværende regnskabsår er vækst i omsætning og et positivt resultat, således at selskabets kapital forventes reableret inden udgangen af det igangværende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer. Selskabet har valgt en afskrivningsperiode på goodwill på 10 år.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationens værdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationens værdien, hvis denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		21.258.582
Personaleomkostninger	2	(19.179.915)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(1.557.601)</u>
Driftsresultat		521.066
Andre finansielle indtægter	4	34
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(1.249.967)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(728.867)
Skat af ordinært resultat	6	<u>149.100</u>
Årets resultat		<u>(579.767)</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(579.767)</u>
		<u>(579.767)</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Goodwill		4.675.000
Immaterielle anlægsaktiver	7	<u>4.675.000</u>
Produktionsanlæg og maskiner		4.317.405
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		175.000
Indretning af lejede lokaler		1.563.707
Materielle anlægsaktiver	8	<u>6.056.112</u>
Deposita		385.500
Udskudt skat		149.100
Finansielle anlægsaktiver	9	<u>534.600</u>
Anlægsaktiver		<u>11.265.712</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		946.710
Varebeholdninger		<u>946.710</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.415.579
Igangværende arbejder for fremmed regning		303.729
Periodeafgrænsningsposter		96.133
Tilgodehavender		<u>5.815.441</u>
Omsætningsaktiver		<u>6.762.151</u>
Aktiver		<u>18.027.863</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000
Overført overskud eller underskud		<u>(579.767)</u>
Egenkapital		<u>(79.767)</u>
Bankgæld		1.138.142
Finansielle leasingforpligtelser		2.397.183
Gæld til associerede virksomheder		3.069.821
Anden gæld		<u>245.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>6.850.146</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	2.661.335
Bankgæld		1.665.929
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.960.190
Gæld til associerede virksomheder		464.908
Anden gæld		3.390.620
Periodeafgrænsningsposter		<u>114.502</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.257.484</u>
Gældsforpligtelser		<u>18.107.630</u>
Passiver		<u>18.027.863</u>
Going concern	1	
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	12	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13	

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Kontant indbetalt ved stiftelse	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	(579.767)	(579.767)
Egenkapital ultimo	500.000	(579.767)	(79.767)

Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		521.066
Af- og nedskrivninger		1.557.601
Ændringer i arbejdskapital	11	<u>(296.838)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		1.781.829
Modtagne finansielle indtægter		34
Betalte finansielle omkostninger		<u>(1.249.967)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		531.896
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		(5.500.000)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(7.288.713)
Salg af materielle anlægsaktiver		500.000
Køb af finansielle anlægsaktiver		<u>(385.500)</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(12.674.213)
Optagelse af lån		2.800.000
Afdrag på lån mv.		(822.859)
Optagelse af gæld til associerede virksomheder		7.017.573
Tilbagebetaling af gæld til associerede virksomheder		(1.960.848)
Indgåelse af leasingforpligtelser		3.795.000
Afdrag på leasingforpligtelser		<u>(852.478)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		9.976.388
Ændring i likvider		(2.165.929)
Likvider primo		<u>500.000</u>
Likvider ultimo		<u>(1.665.929)</u>
Likvider ultimo sammensætter sig af:		
Kortfristet gæld til banker		(1.665.929)

Noter

1. Going concern

Selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. I selskabets første regnskabsår er afholdt ekstraordinære omkostninger til edb og investering i nyt produktionsapparat, ligesom organisationen løbende er tilpasset, således at den samlede månedlige lønsum ultimo regnskabsåret er reduceret væsentligt.

Derved forventer selskabets ledelse at generere et overskud i indeværende regnskabsår, således at kapitalen er retableret ved udgangen af det igangværende regnskabsår.

	2015/16
	kr.
2. Personaleomkostninger	
Gager og lønninger	17.613.196
Pensioner	1.269.117
Andre omkostninger til social sikring	297.602
	19.179.915

	2015/16
	kr.
3. Af- og nedskrivninger	
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	825.000
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	732.601
	1.557.601

	2015/16
	kr.
4. Andre finansielle indtægter	
Øvrige finansielle indtægter	34
	34

	2015/16
	kr.
5. Andre finansielle omkostninger	
Renteomkostninger i øvrigt	434.945
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	778.452
Øvrige finansielle omkostninger	36.570
	1.249.967

Noter

				2015/16
				kr.
6. Skat af ordinært resultat				
Ændring af udskudt skat				(149.100)
				(149.100)
				Goodwill
				kr.
7. Immaterielle anlægsaktiver				
Tilgange				5.500.000
Kostpris ultimo				5.500.000
Årets afskrivninger				(825.000)
Af- og nedskrivninger ultimo				(825.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo				4.675.000
	Produktions-	Andre anlæg,	Indretning af	
	anlæg og ma-	driftsmateriel	lejede lokaler	
	skiner	og inventar	kr.	
	kr.	kr.		
8. Materielle anlægsaktiver				
Tilgange	5.401.523	250.000	1.637.190	
Afgange	(510.000)	0	0	
Kostpris ultimo	4.891.523	250.000	1.637.190	
Årets afskrivninger	(584.118)	(75.000)	(73.483)	
Tilbageførsel ved afgange	10.000	0	0	
Af- og nedskrivninger ultimo	(574.118)	(75.000)	(73.483)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.317.405	175.000	1.563.707	
Ikke ejede aktiver	3.594.668	-	-	
				Deposita
				kr.
9. Finansielle anlægsaktiver				
Tilgange				385.500
Kostpris ultimo				385.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo				385.500

Noter

	Forfald inden for 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.	Restgæld ef- ter 5 år kr.
10. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	492.000	1.138.142	0
Finansielle leasingforpligtelser	545.339	2.397.183	403.800
Gæld til associerede virksomheder	1.521.996	3.069.821	0
Anden gæld	102.000	245.000	0
	2.661.335	6.850.146	403.800
			2015/16 kr.
11. Ændring i arbejdskapital			
Ændring i varebeholdninger			(946.710)
Ændring i tilgodehavender			(5.815.441)
Ændring i leverandørgæld mv.			6.465.313
			(296.838)
			2015/16 kr.
12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb			4.941.000

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebreve nom. 8.500 t.kr. i produktionsanlæg Samt virksomheds-pant nom. 4.000 t.kr.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte immaterielle anlægsaktiver udgør 4.675 t.kr., produktionsanlæg 2.461 t.kr., varebeholdninger 947 t.kr.og tilgodehavender udgør 5.719 t.kr.

Visse produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg mv. er finansieret ved finansiell leasing. Den regnskabsmæssige værdi af finansielt leasede aktiver udgør 3.595 kr.