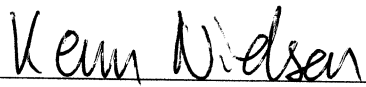


Daniamant ApS
CVR-nr. 50 96 76 11
Industrivej 24
3550 Slangerup

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²⁹/₄ 2016

Dirigent



Kenn Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Daniamant ApS
Industrivej 24
3550 Slangerup

CVR-nr. 50 96 76 11

Hjemsted: Frederikssund

Regnskabsår: 01.01.2015 – 31.12.2015

Bestyrelse

Klaus Kjærulff, formand
Kristian Kolding
Ole Mikkelsen
Per Wetke Hallgren

Direktion

Kevin John Rough, administrerende direktør

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Daniamant ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

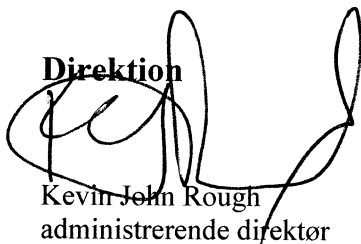
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt resultat af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 – 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

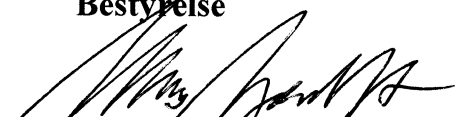
Slangerup, den 22.03.2016

Direktion

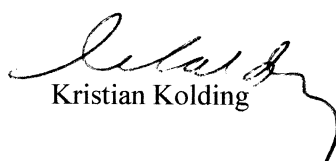


Kevin John Rough
administrerende direktør

Bestyrelse



Klaus Kjarulff
formand



Kristian Kolding



Ole Mikkelsen



Per Wetke Hallgren

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Daniamant ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Daniamant ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

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

København, den 22.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Mogens Holm Christensen
statsautoriseret revisor

Søren Mark Thorbjørnsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Daniamant ApS har som forretningsområde udvikling, produktion og salg af maritime redningslys til redningsveste, redningsflåder, redningskranse samt i mindre omfang andre maritime redningslys.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Daniamant ApS udvikler løbende nye redningslys, og har i de seneste år opbygget og vedligeholdt strategiske samarbejder med kunder og distributører.

Daniamant ApS har også i 2015 investeret ressourcer i opdatering af bestående produkter samt igangsat udvikling af nye produkter i takt med, at behovet for nyudviklede redningslys er steget som følge af en fortsat øget priskonkurrence samt myndighedernes og kundernes stadig større krav til forbedring af kvalitet og funktionalitet.

Daniamant ApS har således i 2015 færdigudviklet og markedsført nye redningsvestelys som forventes at bidrage til en fortsat styrkelse af selskabets markeds- og konkurrencemæssige position. Organisationen udvikles ligeledes løbende for at tilpasse sig til produktiviteten og markedets krav.

Daniamant ApS' økonomiske udvikling er i 2015 kraftigt påvirket af en fortsat øget konkurrence. Selskabet har realiseret et økonomisk resultat på -6.769 t.kr. før skat, hvilket ledelsen betegner som meget utilfredsstillende. Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabet er hermed omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119. Selskabets ledelse har til hensigt at retablere kapitalen ved egen indtjening over de kommende år. Det er ledelsens opfattelse at selskabets kapital- og likviditetsberedskab er tilstrækkeligt.

Usikkerhed ved indregning og måling

Daniamant ApS' ledelse har vurderet og skønnet, at der ikke forekommer nogen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling, ligesom det er vurderet, at Daniamant ApS' kapitalberedskab er tilstrækkeligt og tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Daniamant ApS' ledelse har vurderet og skønnet, at der ikke foreligger nogen usædvanlige forhold som påvirker årsrapporten.

Forventet udvikling

Der forventes et forbedret resultat i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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 selskabet, 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse. Øvrige ændringer indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Selskabets ledelse har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger i en post benævnt bruttofortjeneste.

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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

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, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, som 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og moderselskabets øvrige tilknyttede virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Saldi under selskabsskatteovens rentefradragsbegrænsningsregler er fordelt mellem de sambeskattede selskaber efter den indgåede sambeskatningsaftale. Udskudte skatteforpligtelser vedrørende disse saldi indregnes i balancen, mens udskudte skatteaktiver alene indregnes, hvis kriterierne for indregning af udskudte skatteaktiver er opfyldt.

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

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

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede certifikater og licenser.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter eksterne omkostninger samt aktiverede lønomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Erhvervede certifikater og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Certifikater og licenser afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Materielle anlægsaktiver

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
---	---------

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

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte henførbar løn.

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 fremføringsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, returvarer mv.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.858.411	8.126
Personaleomkostninger	1	(8.676.684)	(6.809)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(3.721.816)</u>	<u>(1.871)</u>
Driftsresultat		(6.540.089)	(554)
Andre finansielle indtægter	3	794.623	1.689
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(1.023.961)</u>	<u>(1.222)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(6.769.427)	(87)
Skat af ordinært resultat	5	<u>803.372</u>	<u>54</u>
Årets resultat		<u>(5.966.055)</u>	<u>(33)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(5.966.055)</u>	<u>(33)</u>
		<u>(5.966.055)</u>	<u>(33)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		5.498.752	7.191
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		1.673.674	933
Goodwill		0	0
Udviklingsprojekter under udførelse		<u>0</u>	<u>403</u>
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>7.172.426</u>	<u>8.527</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.630.261</u>	<u>1.876</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>1.630.261</u>	<u>1.876</u>
Andre tilgodehavender		101.005	100
Udskudt skat	8	<u>418.433</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>519.438</u>	<u>100</u>
Anlægsaktiver		<u>9.322.125</u>	<u>10.503</u>
Råvarer og hjælpematerialer		4.624.223	2.669
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>764.636</u>	<u>647</u>
Varebeholdninger		<u>5.388.859</u>	<u>3.316</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.148.822	2.413
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.183.646	8.036
Andre tilgodehavender		206.593	444
Tilgodehavende selskabsskat		<u>0</u>	<u>108</u>
Tilgodehavender		<u>7.539.061</u>	<u>11.001</u>
Likvide beholdninger		<u>705.993</u>	<u>38</u>
Omsætningsaktiver		<u>13.633.913</u>	<u>14.355</u>
Aktiver		<u>22.956.038</u>	<u>24.858</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	9	200.000	200
Overført overskud eller underskud		<u>(4.999.944)</u>	<u>966</u>
Egenkapital		<u>(4.799.944)</u>	<u>1.166</u>
Udskudt skat	8	0	472
Andre hensatte forpligtelser		<u>1.500.000</u>	<u>1.350</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.500.000</u>	<u>1.822</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	10	<u>8.000.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>8.000.000</u>	<u>0</u>
Bankgæld		6.085.234	1.273
Modtagne forudbetalinger fra kunder		31.493	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.381.329	1.394
Gæld til tilknyttede virksomheder		7.136.386	17.927
Anden gæld	11	<u>3.621.540</u>	<u>1.276</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>18.255.982</u>	<u>21.870</u>
Gældsforpligtelser		<u>26.255.982</u>	<u>21.870</u>
Passiver		<u>22.956.038</u>	<u>24.858</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	12		
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Ejerforhold	15		
Koncernforhold	16		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	966.111	1.166.111
Årets resultat	0	(5.966.055)	(5.966.055)
Egenkapital ultimo	200.000	(4.999.944)	(4.799.944)

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	7.750.100	6.128
Pensioner	824.334	593
Andre omkostninger til social sikring	102.250	88
	8.676.684	6.809
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	11	11
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	1.509.706	1.416
Nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	1.894.764	0
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	317.346	455
	3.721.816	1.871
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	263.813	275
Øvrige finansielle indtægter	530.810	1.414
	794.623	1.689
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	615.316	770
Øvrige finansielle omkostninger	408.645	452
	1.023.961	1.222
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	87.159	(108)
Ændring af udskudt skat	(890.531)	54
	(803.372)	(54)

Noter

	Færdiggjorte udviklings- projekter kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver kr.	Goodwill kr.	Udviklings- projekter under udførelse kr.
6. Immaterielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	11.909.383	1.140.881	1.200.000	403.353
Tilgange	1.460.969	991.400	0	0
Afgange	0	0	0	(403.353)
Kostpris ultimo	13.370.352	2.132.281	1.200.000	0
Af- og nedskrivninger primo	(4.717.849)	(207.888)	(1.200.000)	0
Årets nedskrivninger	(1.894.764)	0	0	0
Årets afskrivninger	(1.258.987)	(250.719)	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(7.871.600)	(458.607)	(1.200.000)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.498.752	1.673.674	0	0
				Andre anlæg, drifts- materiel og in- ventar kr.
7. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo				4.152.542
Tilgange				72.252
Kostpris ultimo				4.224.794
Af- og nedskrivninger primo				(2.277.187)
Årets afskrivninger				(317.346)
Af- og nedskrivninger ultimo				(2.594.533)
Regnskabsmæssig værdi ultimo				1.630.261

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
8. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	(637.440)	(1.177)
Materielle anlægsaktiver	354.943	276
Finansielle anlægsaktiver	67.706	66
Varebeholdninger	185.127	57
Hensatte forpligtelser	346.145	306
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>101.952</u>	<u>0</u>
	<u>418.433</u>	<u>(472)</u>

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
9. Virksomhedskapital			
Anparter	170	1.000	170.000
Anparter	<u>6</u>	<u>5.000</u>	<u>30.000</u>
	<u>176</u>		<u>200.000</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

	<u>Forfald inden 12 måneder 2014 t.kr.</u>	<u>Forfald inden 12 måneder 2015 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2015 kr.</u>	<u>Restgæld efter 5 år 2015 kr.</u>
10. Langfristede gældsforpligtelser				
Bankgæld	0	0	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	8.000.000	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8.000.000</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
11. Anden gæld		
Moms og afgifter	705.183	286
Feriepengeforpligtelser	331.953	269
Andre skyldige omkostninger	<u>2.584.404</u>	<u>721</u>
	<u>3.621.540</u>	<u>1.276</u>

Selskabet har indgået valutaterminsafalter i USD med en samlet værdi på 10,3 mio. kr. pr. 31.12.2015.

12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Forpligtelser i henhold til leje- og leasingkontrakter frem til udløb	<u>400.604</u>	<u>603</u>
---	----------------	------------

Lejeforpligtelsen vedrører selskabets lejemål i Slangerup med en resterende løbetid på 12 måneder. Indenfor 1 år forfalder 401 t.kr.

13. Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for moderselskabets og søsterselskabernes gæld til Nordea.

Kautionen omfatter bankgæld i moder- og søsterselskab for 8.075 t.kr.

Selskabet indgår i en international sambeskatning med NTR Holding A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er lyst virksomhedspant på nom. 10.000 t.kr. i certifikater, driftsmidler og inventar, varebeholdninger og debitorer.

Noter

15. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er registreret som værende i besiddelse af mere end 5 % af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Daniamant Holding A/S, Industrivej 24, 3550 Slangerup

16. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

NTR Holding A/S, København.