

Dan-Palletiser A/S

Borgergade 17

4241 Vemmelev

CVR-nr. 56270515

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29-04-2016



Ib Kunøe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Dan-Palletiser A/S Borgergade 17 4241 Vemmelev +45 58382193 +45 58382826 sales@dan-palletiser.dk www.dan-palletiser.dk 56270515 Slagelse 01-01-2015 - 31-12-2015
Telefon	
Telefax	
E-mail	
Hjemmeside	
CVR-nr.	
Hjemsted	
Regnskabsår	
Ejerforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af Dan-Palletiser Holding A/S. Selskabets årsrapport indgår i koncernregnskabet for Consolidated Holdings A/S, som er koncernens øverste moderselskab.
Bestyrelse	Ib Kunøe, Formand Lone Schøtt Kunøe Sven Madsen Knud Jensen Søren Hansen, Medarbejdervalgt
Direktion	Mik Hansen, Adm. direktør
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 0900 København C CVR-nr.: 33963556

Ledelsepåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Dan-Palletiser A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets 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.

Vemmelev, den 29-04-2016

Direktion



Mik Hansen
Adm. direktør

Bestyrelse



Ib Kunø
Formand



Knud Jensen



Lone Schøtt Kunø



Søren Hansen
Medarbejdervalgt



Søren Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dan-Palletiser A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dan-Palletiser A/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, 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. 31-12-2015 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 tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 29-04-2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Bill Haudal Pedersen
Statsautoriseret revisor



Stinus Andersen
Statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:
Hovedtal er i tusinder.

	2015	2014	2013	2012	2011
Bruttofortjeneste	28.777	35.787	29.245	26.012	29.554
Resultat af primær drift	-10.235	-3.098	-5.304	-5.197	-1.316
Finansielle poster netto	2.378	1.211	-1.242	9.836	-1.013
Årets resultat	-6.885	-1.184	-5.589	5.563	-1.924
Investering i materielle anlægsaktiver	471	43	3.222	108	0
Aktiver i alt	75.934	54.802	51.323	47.747	52.915
Egenkapital i alt	5.782	3.667	4.850	10.439	4.876
Egenkapitalens forrentning (ROE) (%)	-145,74	-27,80	-73,11	72,65	-32,96

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Dan-Palletiser A/S er en international anerkendt virksomhed inden for internt transportudstyr. Selskabet udvikler og producerer kundetilpassede løsninger, med hovedvægten lagt på palleteringsanlæg, pakketransportanlæg og palletransportanlæg med fokus på kundens ønsker og behov.

Selskabets produkter består af såvel halvautomatiske som fuldautomatiske anlæg og kunderne er blandt verdens største selskaber inden for såvel den grafiske og kemiske industri som fødevarer- og drikkevarerindustrien.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -6.885.156, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 75.933.747, og en egenkapital på kr. 5.781.577.

Aktivitetsniveauet i 2015 blev mindre end forventet og derfor udviser årets resultat et underskud. Resultatet anses ikke for tilfredsstillende.

Som følge af ovennævnte forhold har moderselskabet deltaget i en retablering af selskabets virksomhedskapital. Retableringen fremgår af egenkapitalopgørelsen hvortil der henvises. Endvidere har selskabets øverste moderselskab erklæret ikke at søge sit tilgodehavende indfriet udover, hvad driften i selskabet kan bære som going concern.

Forventninger til fremtiden

I efteråret 2015 blev der indgået aftale om levering af 3 større projekter til internationale koncerne. Projektværdien udgør ca. kr. 75 mio. hvoraf størstedelen indregnes i omsætningen for 2016. Endvidere har ordreindgangen fra slutningen af 2015 og frem til nu været tilfredsstillende. På denne baggrund forventer selskabet at realisere et overskud i 2016.

Miljøforhold

Selskabet udfører sin virksomhed med størst mulig respekt for miljøet og er i færd med at opnå godkendelse og certificering i henhold til OHSAS 18001.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dan-Palletiser A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse C (mellemstore virksomheder).

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §86 stk. 4 undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32. Sammendragne poster omfatter nettoomsætning, ændring af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Indtægter fra igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Udviklingsomkostninger

Udviklingsomkostninger vedrørende nye produkter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de afholdes.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3-5 år	0%
Bygninger	25 år	0%
Bygningsforbedringer	10 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed i ejerperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og 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 produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Der foretages nedskrivningstest på erhvervede immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Endvidere foretages årligt nedskrivningstest på eventuelle igangværende og aktiverede udviklingsprojekter. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og lønomkostninger med tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger omfatter indirekte materialer og løn, omkostninger til vedligeholdelse af og af- og nedskrivninger på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Finansieringsomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktiske udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acoutofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Forklaring af nøgletal

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		28.776.588	35.786.819
Personaleomkostninger	1	-36.886.445	-36.558.973
Af- og nedskrivninger	2	-2.124.876	-2.326.043
Driftsresultat		-10.234.733	-3.098.197
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.500.000	2.500.000
Finansielle indtægter		300.655	127.920
Finansielle omkostninger	3	-1.423.052	-1.417.317
Resultat før skat		-7.857.130	-1.887.594
Skat af årets resultat	4	971.974	704.016
Årets resultat		-6.885.156	-1.183.578
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-6.885.156	-1.183.578
		-6.885.156	-1.183.578

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5	2.351.946	171.705
Udviklingsprojekter under udførelse	6	0	2.382.576
Immaterielle anlægsaktiver		2.351.946	2.554.281
Grunde og bygninger	7	1.269.471	1.689.598
Produktionsanlæg og maskiner	8	1.915.856	2.586.491
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9	332.153	195.247
Materielle anlægsaktiver		3.517.480	4.471.336
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	10, 11	1.500.000	1.500.000
Udskudte skatteaktiver	12	4.187.988	3.809.671
Deposita		816.050	816.050
Finansielle anlægsaktiver		6.504.038	6.125.721
Anlægsaktiver		12.373.464	13.151.338
Råvarer og hjælpematerialer		15.855.042	14.411.941
Varer under fremstilling		1.435.627	543.527
Fremstillede varer og handelsvarer		1.262.680	2.149.729
Forudbetalinger for varer		74.794	12.505
Varebeholdninger		18.628.143	17.117.702
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.016.373	10.965.416
Igangværende arbejder for fremmed regning	13	17.769.253	8.475.312
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	2.624.103
Tilgodehavende selskabsskat		593.657	0
Andre tilgodehavender		1.242.995	729.384
Periodeafgrænsningsposter		982.241	1.000.971
Tilgodehavender		43.604.519	23.795.186
Likvide beholdninger		1.327.621	738.208
Omsætningsaktiver		63.560.283	41.651.096
Aktiver		75.933.747	54.802.434

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		2.500.000	8.400.000
Overført resultat		3.281.577	-4.733.267
Egenkapital		5.781.577	3.666.733
Gæld til realkreditinstitutter		3.422.914	3.846.050
Langfristede gældsforpligtelser	14	3.422.914	3.846.050
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		423.136	420.224
Gæld til banker		875.868	7.531.052
Modtagne forudbetalinger fra kunder		71.023	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		41.932.354	2.716.573
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.936.494	8.607.877
Gæld til tilknyttede virksomheder		11.925.781	18.020.697
Anden gæld	15	8.564.600	9.993.228
Kortfristede gældsforpligtelser		66.729.256	47.289.651
Gældsforpligtelser		70.152.170	51.135.701
Passiver		75.933.747	54.802.434
Eventualforpligtelser	16		
Arrangementer som ikke er indregnet i balancen	17		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	18		
Ejerskab	19		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-01-2015	8.400.000	-4.733.267	3.666.733
Kapitalforhøjelse	2.500.000	6.500.000	9.000.000
Kapitalnedsættelse	-8.400.000	8.400.000	0
Årets resultat		-6.885.156	-6.885.156
Egenkapital 31-12-2015	2.500.000	3.281.577	5.781.577

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	31.931.247	32.244.434
Pensioner	3.588.308	3.417.095
Omkostninger til social sikring	298.111	273.610
Andre personaleomkostninger	1.068.779	623.834
	<u>36.886.445</u>	<u>36.558.973</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>78</u>	<u>78</u>
I overensstemmelse med årsregnskabslovens §98b stk. 3 udelades beløbsmæssig angivelse af ledelsesvederlag idet kun et ledelsesmedlem modtager vederlag.		
2. Af- og nedskrivninger		
Færdig udvikling, afskriv tilgang	710.455	576.602
Af- og nedskrivning af materielle anlægsaktiver	1.424.421	1.749.441
Avance ved salg af materielle anlægsaktiver	-10.000	0
	<u>2.124.876</u>	<u>2.326.043</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	960.768	953.567
Andre finansielle omkostninger	462.284	463.750
	<u>1.423.052</u>	<u>1.417.317</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-470.000	0
Skat vedr. tidligere år	-123.657	-172.245
Udskudt skat	-378.317	-531.771
	<u>-971.974</u>	<u>-704.016</u>
5. Færdiggjorte udviklingsprojekter		
Kostpris primo	1.730.255	1.730.255
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	508.120	0
Overførsler i året til andre poster	2.382.576	0
Kostpris ultimo	<u>4.620.951</u>	<u>1.730.255</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.558.550	-981.948
Årets afskrivninger	-710.455	-576.602
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.269.005</u>	<u>-1.558.550</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.351.946</u>	<u>171.705</u>

Noter

	2015	2014
6. Udviklingsprojekter under udførelse		
Kostpris primo	2.382.576	199.228
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	2.183.348
Overførsler i året til andre poster	-2.382.576	0
Kostpris ultimo	0	2.382.576
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	2.382.576
7. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	12.545.894	12.545.894
Kostpris ultimo	12.545.894	12.545.894
Af- og nedskrivninger primo	-10.856.296	-10.106.189
Årets afskrivninger	-420.127	-750.107
Af- og nedskrivninger ultimo	-11.276.423	-10.856.296
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.269.471	1.689.598
8. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	6.511.589	6.468.640
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	159.933	42.949
Kostpris ultimo	6.671.522	6.511.589
Af- og nedskrivninger primo	-3.925.098	-3.074.004
Årets afskrivninger	-830.568	-851.094
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.755.666	-3.925.098
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.915.856	2.586.491
9. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	551.535	551.535
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	310.632	0
Kostpris ultimo	862.167	551.535
Af- og nedskrivninger primo	-356.288	-208.048
Årets afskrivninger	-173.726	-148.240
Af- og nedskrivninger ultimo	-530.014	-356.288
Regnskabsmæssig værdi ultimo	332.153	195.247

Noter

	2015	2014
10. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	1.500.000	1.500.000
Kostpris ultimo	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>

11. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Dan-Palletiser Finans A/S	Slagelse	100,00	1.713.337	3.476.293
Dan-Palletiser US inc.	USA	100,00	0	0
			<u>1.713.337</u>	<u>3.476.293</u>

12. Udskudte skatteaktiver

Kostpris primo	3.809.671	3.105.655
Tilgang i årets løb	378.317	704.016
Kostpris ultimo	<u>4.187.988</u>	<u>3.809.671</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.187.988</u>	<u>3.809.671</u>

13. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2015	2014
Salgsværdi af udført arbejde	30.792.270	30.604.813
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-54.955.371	-24.846.074
Nettoværdi af igangværende arbejder	<u>-24.163.101</u>	<u>5.758.739</u>
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>		
Nettotilgodehavender	17.769.253	8.475.312
Nettoforpligtelser	-41.932.354	-2.716.573
	<u>-24.163.101</u>	<u>5.758.739</u>

14. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.422.914	423.136	1.756.351
	<u>3.422.914</u>	<u>423.136</u>	<u>1.756.351</u>

Noter

15. Anden gæld

	2015	2014
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag mm.	347.034	1.189.774
Feriepengeforpligtelser	4.619.739	4.701.046
Andre skyldige omkostninger	3.597.827	4.102.408
	<u>8.564.600</u>	<u>9.993.228</u>

16. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Consolidated Holdings A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

17. Arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Forpligtelser i henhold til indgåede leje- og leasingkontrakter med tilknyttede virksomheder frem til udløb udgør t.kr. 23.861 (2014: t.kr. 33.148).

18. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Pantet omfatter herudover de produktionsanlæg og maskiner, der tilhører ejendommen.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. t.kr. 980 med pant i gunde og bygninger.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør t.kr. 1.269, og den regnskabsmæssige værdi af pantsatte produktionsanlæg udgør t.kr. 1.915.

Selskabet har kautioneret for datterselskabet Dan-Palletiser Finans A/S's leasingforpligtelser.

19. Ejerskab

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af Dan-Palletiser Holding A/S. Selskabets årsrapport indgår i koncernregnskabet for Consolidated Holdings A/S, som er koncernens øverste moderselskab.