

Dalmatic, Lystrup A/S
Lægårdsvej 9, 8520 Lystrup

CVR-nr. 66 42 61 14

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. oktober 2016.

Allan Winther-Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Dalmatic, Lystrup A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 13. oktober 2016

Direktion

Hans Hilmar Dall

Bestyrelse

Bent Christensen

Allan Winther-Rasmussen

Hans Hilmar Dall

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Dalmatic, Lystrup A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dalmatic, Lystrup A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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.

Aarhus, den 13. oktober 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Birn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dalmatic, Lystrup A/S Lægårdsvej 9 8520 Lystrup
	CVR-nr.: 66 42 61 14 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Bent Christensen Allan Winther-Rasmussen Hans Hilmar Dall
Direktion	Hans Hilmar Dall
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dusager 16 8200 Aarhus N
Modervirksomhed	HVILESMINDE HOLDING ANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at producere og sælge styringer og styringskomponenter til portfabrikker og industrivirksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.015 t.kr. mod 5.145 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 329 t.kr. mod 856 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Der er positive forventninger til det kommende år, med et forventet resultat mindst på samme niveau med indeværende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dalmatic, Lystrup A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og de producerende virksomheder produktionsomkostninger svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Udviklingsprojekterne afskrives lineært over den vurderede levetid, der er vurderet til 5-10 år.

Anvendt regnskabspraksis

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	3-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen. Desuden indeholder posten omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Dalmatic, Lystrup A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	4.014.760	5.145.153
Distributionsomkostninger	-695.523	-719.565
Administrationsomkostninger	-2.474.102	-2.760.258
Driftsresultat	845.135	1.665.330
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	741.789	687.712
Andre finansielle indtægter	6.620	14.446
1 Øvrige finansielle omkostninger	-1.153.068	-1.188.272
Finansiering netto	-404.659	-486.114
Resultat før skat	440.476	1.179.216
2 Skat af årets resultat	-111.833	-323.357
Årets resultat	328.643	855.859
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	328.643	855.859
Disponeret i alt	328.643	855.859

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder koncessioner, patenter, varemærker og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	2.039.526	2.545.700
3 Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	434.439	482.544
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.473.965</u>	<u>3.028.244</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	194.192	215.175
4 Produktionsanlæg og maskiner	24.000	32.955
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>218.192</u>	<u>248.130</u>
5 Deposita	543.962	543.962
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>543.962</u>	<u>543.962</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.236.119</u>	<u>3.820.336</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	5.673.727	5.638.050
Varer under fremstilling	24.750	58.134
Varebeholdninger i alt	<u>5.698.477</u>	<u>5.696.184</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.644.376	3.966.477
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.639.581	8.827.383
Tilgodehavende selskabsskat	347	252
Andre tilgodehavender	58.305	179.199
Periodeafgrænsningsposter	631.283	359.556
Tilgodehavender i alt	<u>14.973.892</u>	<u>13.332.867</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	38.153	48.073
Værdipapirer i alt	<u>38.153</u>	<u>48.073</u>
Likvide beholdninger	41.909	77.936
Omsætningsaktiver i alt	<u>20.752.431</u>	<u>19.155.060</u>
Aktiver i alt	<u>23.988.550</u>	<u>22.975.396</u>

Balance 30. april

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	2.325.000	2.325.000
7 Overført resultat	1.460.426	1.131.783
Egenkapital i alt	3.785.426	3.456.783
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	307.780	195.947
Hensatte forpligtelser i alt	307.780	195.947
 Gældsforpligtelser		
8 Gæld til pengeinstitutter	311.371	570.641
Langfristede gældsforpligtelser i alt	311.371	570.641
Kortfristet del af langfristet gæld	259.400	254.400
Gæld til pengeinstitutter	11.834.532	11.943.321
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.317.153	2.428.242
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.338.688	3.072.589
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	382.450
Anden gæld	834.200	671.023
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19.583.973	18.752.025
Gældsforpligtelser i alt	19.895.344	19.322.666
 Passiver i alt	 23.988.550	 22.975.396
 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	11.820	25.620
Andre finansielle omkostninger	1.141.248	1.162.652
	<u>1.153.068</u>	<u>1.188.272</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	111.833	323.357
	<u>111.833</u>	<u>323.357</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder koncessioner, patenter, varemærker og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver
Kostpris primo	6.889.320	482.544
Tilgang	159.653	252.834
Afgang	0	-300.939
Kostpris ultimo	<u>7.048.973</u>	<u>434.439</u>
Af- og nedskrivninger primo	4.343.620	0
Årets afskrivninger	665.827	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>5.009.447</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.039.526</u>	<u>434.439</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>
Kostpris primo	2.512.954	1.126.606
Kostpris ultimo	2.512.954	1.126.606
Af- og nedskrivninger primo	2.297.779	1.093.651
Årets afskrivninger	20.983	8.955
Af- og nedskrivninger ultimo	2.318.762	1.102.606
Regnskabsmæssig værdi ultimo	194.192	24.000

5. Deposita

Kostpris primo	543.962	543.962
Kostpris ultimo	543.962	543.962
Regnskabsmæssig værdi ultimo	543.962	543.962

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	2.325.000	2.325.000
	2.325.000	2.325.000

Aktiekapitalen består af 2.325 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Overført resultat

Overført resultat primo	1.131.783	275.924
Årets overførte overskud eller underskud	328.643	855.859
	1.460.426	1.131.783

8. Gæld til pengeinstitutter

Gæld til pengeinstitutter i alt	570.771	825.041
Heraf forfalder inden for 1 år	-259.400	-254.400
	311.371	570.641

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 12.406 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 9.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill, domænenavne og rettigheder	2.464 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	218 t.kr.
Varebeholdninger	5.698 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	3.644 t.kr.

10. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Der verserer retssag mod selskabet vedrørende tidligere revisors honorar. Selskabet bestrider størrelsen af dette krav, og sagen forventes ikke at medføre yderligere omkostninger end hvad der allerede er indarbejdet i regnskabet.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en samlet forpligtelse på i alt t.kr. 900.

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 105 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 28-59 måneder og en samlet restleasingydelse på 479 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Hvilesminde Holding Anpartsselskab, CVR-nr. 27347312 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.