

Kemitura A/S

Industrivej 9, 3540 Lyngø

CVR-nr. 67 13 26 10

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2016.

Nicolai Bakkegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Kemitura 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 25. oktober 2016

Direktion

Nicolai Bakkegaard

Bestyrelse

Christian Gyltenberg
Formand

Nicolai Bakkegaard

Samir Abboud

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Kemitura A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kemitura A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25. oktober 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Martin S. Haaning
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kemitura A/S Industrivej 9 3540 Lyngø
	Telefon: 47171855 Telefax: 47172511 Hjemmeside: www.kemitura.com
	CVR-nr.: 67 13 26 10 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Christian Gyldenborg, Formand Nicolai Bakkegaard Samir Abboud
Direktion	Nicolai Bakkegaard
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	N.E.M.A. Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i af drive engroshandel, herunder engrosagentur.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.316.802 mod 8.638.527 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.564.279 mod 1.962.420 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kemitura 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.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Opfylder de udenlandske tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder kriterierne for selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til en gennemsnitlig valutakurs for perioden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, som er opstået ved omregning af udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.

Ved indregning af udenlandske tilknyttede virksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære poster til balancedagens kurs. Ikke-monetære poster omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for efterfølgende op- eller nedskrivning af aktivet. Resultatopgørelsens poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet poster afledt af ikke-monetære poster dog omregnes til historiske kurser for den ikke-monetære post.

Kursregulering af mellemværender med udenlandske tilknyttede virksomheder, der anses for et tillæg eller fradrag til selvstændige tilknyttede virksomheders egenkapital, indregnes direkte på egenkapitalen. Tilsvarende indregnes valutakursgevinster og valutakurstab på lån og afledte finansielle instrumenter, som er indgået til kurssikring af selvstændige udenlandske tilknyttede virksomheder, direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisetrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisetrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 sambeskatte 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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	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 salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser 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. Skatteforpligtelser og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kemitura 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med den gennemsnitlige obligationsrente.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	9.316.802	8.638.527
1 Personaleomkostninger	-5.715.078	-5.703.105
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-331.032	-403.489
Driftsresultat	3.270.692	2.531.933
Andre finansielle indtægter	4.963	213.330
2 Øvrige finansielle omkostninger	-7.022	-131.178
Resultat før skat	3.268.633	2.614.085
Skat af årets resultat	-704.354	-651.665
Årets resultat	2.564.279	1.962.420
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	500.000
Overføres til overført resultat	564.279	1.462.420
Disponeret i alt	2.564.279	1.962.420

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	226.408	301.742
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>226.408</u>	<u>301.742</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.946.545	1.083.470
5 Indretning lejede lokaler	613.807	590.757
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.560.352</u>	<u>1.674.227</u>
Deposita	425.834	420.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>425.834</u>	<u>420.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.212.594</u>	<u>2.395.969</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.851.983	2.485.702
Varebeholdninger i alt	<u>1.851.983</u>	<u>2.485.702</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.097.343	5.046.569
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	279.191
Periodeafgrænsningsposter	83.082	108.530
Tilgodehavender i alt	<u>3.180.425</u>	<u>5.434.290</u>
7 Likvide beholdninger	11.006.304	2.461.345
Omsætningsaktiver i alt	<u>16.038.712</u>	<u>10.381.337</u>
Aktiver i alt	<u>19.251.306</u>	<u>12.777.306</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	500.000	500.000
9 Overført resultat	6.133.937	5.569.658
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	500.000
Egenkapital i alt	<u>8.633.937</u>	<u>6.569.658</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	149.430	100.416
Andre hensatte forpligtelser	26.130	130.650
Hensatte forpligtelser i alt	<u>175.560</u>	<u>231.066</u>
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	655.340	599.673
Langfristede gældsforpligtelser i alt	655.340	599.673
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.803.501	2.952.993
Gæld til tilknyttede virksomheder	165.457	300.222
Selskabsskat	397.565	282.542
Anden gæld	2.419.946	1.841.152
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.786.469	5.376.909
Gældsforpligtelser i alt	<u>10.441.809</u>	<u>5.976.582</u>
Passiver i alt	<u>19.251.306</u>	<u>12.777.306</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.269.163	5.298.321
Pensioner	219.489	160.093
Andre omkostninger til social sikring	27.984	31.050
Personaleomkostninger i øvrigt	198.442	213.641
	<u>5.715.078</u>	<u>5.703.105</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7.022	131.178
	<u>7.022</u>	<u>131.178</u>
3. Goodwill		
Kostpris 1. juli 2015	2.155.000	2.155.000
Kostpris 30. juni 2016	<u>2.155.000</u>	<u>2.155.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-1.853.258	-1.777.925
Årets afskrivninger	-75.334	-75.333
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-1.928.592</u>	<u>-1.853.258</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>226.408</u>	<u>301.742</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2015	2.027.470	1.332.840
Tilgang i årets løb	1.607.122	694.631
Afgang i årets løb	-865.000	0
Kostpris 30. juni 2016	<u>2.769.592</u>	<u>2.027.471</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-944.001	-706.631
Årets afskrivninger	-162.745	-237.370
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	283.699	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-823.047</u>	<u>-944.001</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>1.946.545</u>	<u>1.083.470</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. juli 2015	1.020.073	873.073
Tilgang i årets løb	<u>119.100</u>	<u>147.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.139.173</u>	<u>1.020.073</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-429.316	-338.530
Årets afskrivninger	<u>-96.050</u>	<u>-90.786</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-525.366</u>	<u>-429.316</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>613.807</u>	<u>590.757</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	0	1.206.862
Modtagne acotobetalinge	<u>0</u>	<u>-927.671</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>0</u>	<u>279.191</u>
7. Likvide beholdninger		
Selskabets likvide beholdninger udgør 30. juni 2016 tkr. 11.006, hvoraf tkr. 223 er indsat på en deponeringskonto.		
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	5.569.658	4.107.238
Årets overførte overskud eller underskud	<u>564.279</u>	<u>1.462.420</u>
	<u>6.133.937</u>	<u>5.569.658</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	500.000	1.350.000
Udloddet udbytte	-500.000	-1.350.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>2.000.000</u>	<u>500.000</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet solidarisk selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Jyske Bank A/S og Kemiturasil ApS. På statusdagen har Kemiturasil ApS et indestående i Jyske Bank A/S

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt på et lejemål, som tidligst kan opsiges med 6 måneders varsel. Den årlige husleje andrager tkr. 840.

Selskabet har indgået tidsbegrænset huslejekontrakt på lejemål, hvorpå forpligtelsen på statusdagen udgør tkr. 17.

Selskabet har indgået en leasingkontrakter på biler med gennemsnitlig årlig leasingydelse på 115 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 12 måneder. Efter endt leasingperiode er selskabet forpligtet til at anvise bilerne til uafhængig tredjemand for samlet 388 tkr. ekskl. moms og afgift. Herudover har selskabet forpligtet sig til betaling af engangsydelse på leasingkontrakt på 129 tkr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med N.E.M.A. Holding ApS som administrations-selskab 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrations-selskabet.

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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