BEIERHOLM
VI SKABER BALANCE

PJ Diesel Engineering A/S

Skudehavnsvej 14, 2150 Nordhavn
CVR-nr. 86 01 17 19

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.11.16

Anne-Mette Elsborg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Pengestrømsopgørelse	11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 18
Noter	19 - 24

Selskabsoplysninger m.v.

Selskabet

PJ Diesel Engineering A/S
Skudehavnsvej 14
2150 Nordhavn
Telefon: 39 29 15 53
Telefax: 39 27 10 54
Hjemmeside: www.pjdiesel.dk
Hjemsted: København
CVR-nr.: 86 01 17 19

Bestyrelse

Jørn Dragsted, formand
Anders Bruun
Peter Jensen
Anne-Mette Elsborg
Henrik Dalbøge

Direktion

Administrerende direktør Anne-Mette Elsborg

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for PJ Diesel Engineering A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. november 2016

Direktionen

Anne-Mette Elsborg
Administrerende direktør

Bestyrelsen

Jørn Dragsted
Formand

Anders Bruun

Peter Jensen

Anne-Mette Elsborg

Henrik Dalbøge

Til kapitalejeren i PJ Diesel Engineering A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for PJ Diesel Engineering A/S for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 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 24. november 2016

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Thomas Thomsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består af på international basis, at udbyde et fuldservice-koncept indenfor dieselmotorer herunder turboladere, indsprøjtningsudstyr og styringer.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK 10.194.570 mod t.DKK 2.345 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 19.237.670.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Krisen i den maritime branche har medført at kunderne har øget fokus på budgetstyring og omkostninger i forbindelse med vedligehold.

PJ Diesel Engineering A/S har med sin kernekompetence på renovering af komponenter kunne medvirke til at begrænse omkostningerne i forbindelse med vedligehold.

Udviklingen i årets resultat afspejler at PJ Diesel Engineering A/S strategi har fulgt denne markedsudvikling og den øgede efterspørgsel på renovering af motorkomponenter.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

Note		2015/16 DKK	2014/15 t.DKK
	Bruttofortjeneste	**33.397.777**	**23.251**
1	Personaleomkostninger	-18.645.158	-18.522
	Resultat før af- og nedskrivninger	**14.752.619**	**4.729**
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.210.512	-1.160
	Resultat af primær drift	**13.542.107**	**3.569**
2	Andre finansielle indtægter	108.140	91
3	Andre finansielle omkostninger	-514.950	-530
	Finansielle poster i alt	**-406.810**	**-439**
	Resultat før skat	**13.135.297**	**3.130**
4	Skat af årets resultat	-2.940.727	-785
	Årets resultat	**10.194.570**	**2.345**

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	10.000.000	4.500
Overført resultat	194.570	-2.155
I alt	**10.194.570**	**2.345**

Balance

AKTIVER

Note		30.06.16 DKK	30.06.15 t.DKK
	Goodwill	113.333	283
5	**Immaterielle anlægsaktiver i alt**	**113.333**	**283**
	Grunde og bygninger	1.375.371	1.743
	Produktionsanlæg og maskiner	3.067.069	2.517
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	781.531	802
6	**Materielle anlægsaktiver i alt**	**5.223.971**	**5.062**
	Andre tilgodehavender	15.000	15
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**15.000**	**15**
	Anlægsaktiver i alt	**5.352.304**	**5.360**
	Varer under fremstilling	248.445	305
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	11.271.078	10.542
	Varebeholdninger i alt	**11.519.523**	**10.847**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.541.708	15.741
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	759.234	721
	Udskudt skatteaktiv	480.452	306
	Andre tilgodehavender	224.207	271
	Periodeafgrænsningsposter	285.982	362
	Tilgodehavender i alt	**13.291.583**	**17.401**
	Likvide beholdninger	**4.983.122**	**1.827**
	Omsætningsaktiver i alt	**29.794.228**	**30.075**
	Aktiver i alt	**35.146.532**	**35.435**

PASSIVER

Note		30.06.16 DKK	30.06.15 t.DKK
	Selskabskapital	510.000	510
	Overført resultat	8.727.670	8.533
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	10.000.000	4.500
8	**Egenkapital i alt**	**19.237.670**	**13.543**
	Gæld til realkreditinstitutter	950.000	1.150
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.640.003	2.132
9	**Langfristede gældsforpligtelser i alt**	**2.590.003**	**3.282**
9	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.338.864	1.829
	Gæld til kreditinstitutter	21.309	236
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	283.228	243
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.360.755	5.876
	Gæld til tilknyttede virksomheder	511.562	4.507
	Selskabsskat	3.729.074	1.734
	Anden gæld	3.074.067	4.185
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**13.318.859**	**18.610**
	Gældsforpligtelser i alt	**15.908.862**	**21.892**
	Passiver i alt	**35.146.532**	**35.435**

10 Eventualforpligtelser
11 Sikkerhedsstillelser
12 Kontraktlige forpligtelser
13 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse

Note		2015/16 DKK	2014/15 t.DKK
	Årets resultat	**10.194.570**	**2.345**
14	Reguleringer	4.558.049	2.385
	Forskydning i driftskapital:		
	Varebeholdninger	-672.249	1.972
	Tilgodehavender	4.283.305	-8.653
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1.515.210	3.031
	Anden driftsafledt gæld	-5.067.423	2.782
	Pengestrømme fra drift før finansielle poster	**11.781.042**	**3.862**
	Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	108.140	91
	Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-514.950	-531
	Betalt selskabsskat	-1.119.699	-367
	Driftens pengestrømme	**10.254.533**	**3.055**
	Køb af materielle anlægsaktiver	-1.714.394	-2.080
	Salg af materielle anlægsaktiver	511.974	30
	Investeringernes pengestrømme	**-1.202.420**	**-2.050**
	Betalt udbytte	-4.500.000	-2.000
	Optagelse af langfristede lån	663.000	954
	Afdrag på langfristede lån	-1.844.833	-308
	Finansieringens pengestrømme	**-5.681.833**	**-1.354**
	Årets samlede pengestrømme	**3.370.280**	**-349**
	Likvide beholdninger ved årets begyndelse	3.591.533	3.940
	Likvide beholdninger ved årets slutning	**6.961.813**	**3.591**
	Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
	Likvide beholdninger	4.961.813	1.827
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter	2.000.000	1.764
	I alt	**6.961.813**	**3.591**

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Restværdi, procent
Goodwill	10	0
Bygninger	9-15	0
Produktionsanlæg og maskiner	3-10	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10	0-20

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursregulering af fremmed valuta.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiel omkostning henholdsvis finansiel indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Finansielt leasede aktiver indregnes på anskaffelsestidspunktet i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser, hvis denne er lavere. Finansielt leasede aktiver indregnes og måles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealisationspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostprisen af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Restleasingforpligtelsen for finansielt leasede aktiver måles i balancen som gæld til kreditinstitutter, og leasingydelsens rentedel indregnes løbende i resultatopgørelsen.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til kapitalejer samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger og kortfristet gæld til kreditinstitutter. (Disponibel kassekredit)

	2015/16 DKK	2014/15 t.DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	16.406.737	16.662
Pensioner	1.001.533	921
Andre omkostninger til social sikring	296.219	262
Personaleomkostninger i øvrigt	940.669	677
I alt	18.645.158	18.522

2. Andre finansielle indtægter

Øvrige finansielle indtægter	0	-2
Valutakursgevinst	108.140	93
I alt	108.140	91

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	116.647	126
Øvrige finansielle omkostninger	261.911	276
Valutakurstab	136.392	128
I alt	514.950	530

4. Skatter

Årets aktuelle skat	3.114.980	1.034
Årets udskudte skat	-174.253	-249
I alt	2.940.727	785

5. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Goodwill
Kostpris pr. 30.06.15	1.700.000
Kostpris pr. 30.06.16	1.700.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	1.416.667
Afskrivninger i året	170.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	1.586.667
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	113.333

6. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.15	8.462.117	8.032.384	5.849.853
Tilgang i året	0	995.190	719.204
Afgang i året	0	0	-1.103.585
Kostpris pr. 30.06.16	8.462.117	9.027.574	5.465.472
Opskrivninger pr. 30.06.15	0	137.269	938.405
Opskrivninger pr. 30.06.16	0	137.269	938.405
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	6.718.880	5.652.347	5.986.639
Afskrivninger i året	367.866	445.427	231.318
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-595.611
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	7.086.746	6.097.774	5.622.346
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	1.375.371	3.067.069	781.531
Forskelsbeløb mellem værdien indregnet i balancen og værdien, såfremt opskrivning ikke havde været foretaget pr. 30.06.16	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi af aktiver, der ikke ejes af virksomheden	0	2.253.290	0

	30.06.16 DKK	30.06.15 t.DKK

7. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	759.234	721
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	759.234	721

8. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15			
Saldo pr. 01.07.14	510.000	10.688.240	2.000.000
Betalt udbytte	0	0	-2.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	-2.155.140	4.500.000
Saldo pr. 30.06.15	510.000	8.533.100	4.500.000
Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16			
Saldo pr. 01.07.15	510.000	8.533.100	4.500.000
Betalt udbytte	0	0	-4.500.000
Forslag til resultatdisponering	0	194.570	10.000.000
Saldo pr. 30.06.16	510.000	8.727.670	10.000.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Aktier	510.000	1

9. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år DKK	Restgæld efter 5 år DKK	Gæld i alt 30.06.16 DKK	Gæld i alt 30.06.15 t.DKK
Gæld til realkreditinstitutter	200.000	0	1.150.000	1.350
Kreditinstitutter i øvrigt	1.138.864	0	2.778.867	3.761
I alt	1.338.864	0	3.928.867	5.111

10. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

Selskabet har påtaget sig selvskyldnerkaution vedrørende bankgaranti over for Københavns Havnevæsen i forbindelse med betaling af husleje på t.DKK 595.

11. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 1.150 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 1.375.

Til sikkerhed for enhver forpligtelse overfor pengeinstitut har selskabet pantsat ejerpantebrev på t.DKK 240 med pant i bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 1.375

12. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 1-56 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.DKK 14, i alt t.DKK 11.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi jf. note 6 udgør t.DKK 2.253, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasing forpligtelsen udgør t.DKK 2.109

13. Nærtstående parter

	Grundlag for indflydelse
Bestemmende indflydelse:	
AME Holding ApS, København	Moderselskab

	2015/16 DKK	2014/15 t.DKK
14. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.214.512	1.190
Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-4.000	-30
Andre finansielle indtægter	-108.140	-91
Andre finansielle omkostninger	514.950	531
Skat af årets resultat	2.940.727	785
I alt	4.558.049	2.385