

Labotek A/S

Strøbjergvej 29, 3600 Frederikssund

CVR-nr. 87 81 44 16



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. november 2016

Som dirigent:


.....

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Labotek A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

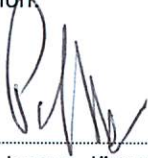
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 30. november 2016

Direktion:



Peter Jessen Jürgensen

Bestyrelse:



Kirsten Jürgensen
formand



Sten Søren Larsen



Elisabeth Jessen Jürgensen



Alex Berg



Morten Valentin Bagge
Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Labotek A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Labotek A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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. 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30. november 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lissen Fagerlin Hammer
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Labotek A/S
Adresse, postnr., by	Strøbjergvej 29, 3600 Frederikssund
CVR-nr.	87 81 44 16
Stiftet	13. april 1982
Hjemstedskommune	Frederikssund
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Hjemmeside	www.Labotek.com
Bestyrelse	Kirsten Jürgensen, formand Sten Søren Larsen Elisabeth Jessen Jürgensen Alex Berg Morten Valentin Bagge Rasmussen
Direktion	Peter Jessen Jürgensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktion af og handel med maskin- og hjælpeudstyr til plastindustrien. Aktiviteten inden for dette område sker ved produktion og montage af færdigvarer, der sælges til uden- og indenlandske kunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 29.095 kr. og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 6.819.113 kr.

Der er i årets løb foretaget ændringer i virksomheden, der har forbedret tidligere års resultat. Resultatet er dog fortsat ikke tilfredsstillende.

Særlige risici

Selskabets kapital- og likviditetsforhold

Selskabets ledelse og moderselskab har vurderet selskabets kapitalforhold. I den forbindelse har ledelsen efter regnskabsårets afslutning besluttet at konvertere 5 mio. kr. af moderselskabets gæld til egenkapital. Selskabets bankengagement omfatter en kassekredit med en trækingsret på 10 mio. kr., hvoraf der er trukket 9,1 mio. kr. pr. 30. juni 2016.

Selskabets ledelse vil opretholde den nuværende kreditfacilitet hos kreditinstitut uændret i regnskabsåret 2016/17. Moderselskabet kautionerer for selskabets kreditfaciliteter i kreditinstitut.

Endvidere har moderselskabet afgivet støtteerklæring på 5 mio. kr. til sikring af, at selskabet kan indfri sine forpligtelser i takt med, at disse forfalder. Selskabets ledelse vurderer herefter, at der vil være tilstrækkelig likviditet til rådighed for selskabets drift i det kommende regnskabsår.

Vedrørende usikkerhed om måling af tilgodehavende hos koncernforbundet søsterselskab henvises der til note 2.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	11.086.675	4.619.954
3	Distributionsomkostninger	-2.922.841	-7.230.984
3	Administrationsomkostninger	-7.729.468	-6.857.612
	Resultat af primær drift	434.366	-9.468.642
	Andre driftsomkostninger	0	-30.868
	Resultat før finansielle poster	434.366	-9.499.510
4	Finansielle indtægter	75.025	72.727
5	Finansielle omkostninger	-480.296	-759.092
	Resultat før skat	29.095	-10.185.875
6	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	29.095	-10.185.875
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	29.095	-10.185.875
		29.095	-10.185.875

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Materielle anlægsaktiver		
	Produktionsanlæg og maskiner	85.783	133.723
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.567	39.023
	Indretning af lejede lokaler	45.186	137.786
		<u>150.536</u>	<u>310.532</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	3.500.000	3.500.000
	Andre tilgodehavender	619.140	619.140
		<u>4.119.140</u>	<u>4.119.140</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.269.676</u>	<u>4.429.672</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	10.382.425	8.852.635
	Varer under fremstilling	1.574.154	1.056.031
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	821.663	772.952
		<u>12.778.242</u>	<u>10.681.618</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.321.383	6.386.311
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	7.744.367	5.326.860
	Andre tilgodehavender	810.229	460.759
	Periodeafgrænsningsposter	428.024	306.453
		<u>17.304.003</u>	<u>12.480.383</u>
	Likvide beholdninger	<u>413.378</u>	<u>8.815</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>30.495.623</u>	<u>23.170.816</u>
	AKTIVER I ALT	<u>34.765.299</u>	<u>27.600.488</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Selskabskapital	6.000.000	6.000.000
	Overkurs ved emission	7.000.000	7.000.000
	Overført resultat	-6.180.887	-21.209.982
	Egenkapital i alt	<u>6.819.113</u>	<u>-8.209.982</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Andre hensatte forpligtelser	945.127	727.021
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>945.127</u>	<u>727.021</u>
	Gældsforpligtelser		
9	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.000.000	22.000.000
		<u>7.000.000</u>	<u>22.000.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
9	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	842.110	1.934.336
	Gæld til banker	9.102.663	3.761.611
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.075.765	3.105.081
	Gæld til associerede virksomheder	70.618	0
	Anden gæld	3.878.468	3.175.606
	Periodeafgrænsningsposter	1.031.435	1.106.815
		<u>20.001.059</u>	<u>13.083.449</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>27.001.059</u>	<u>35.083.449</u>
	PASSIVER I ALT	<u>34.765.299</u>	<u>27.600.488</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Usikkerhed om indregning og måling
- 10 Personaleomkostninger
- 11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 12 Sikkerhedsstillelser
- 13 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	6.000.000	7.000.000	-21.209.982	-8.209.982
Kapitalforhøjelse	0	0	15.000.000	15.000.000
Årets resultat	0	0	29.095	29.095
Egenkapital 30. juni 2016	6.000.000	7.000.000	-6.180.887	6.819.113

Efter regnskabsårets udløb har selskabets moderselskab konverteret yderligere 5 mio. kr. af dets tilgodehavende til egenkapital.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Labotek A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

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, gæld 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 årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og serviceydelser indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter fra projekter indregnes som omsætning på tidspunktet for levering og fakturering.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, omkostninger til produktionspersonale, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger på aktiver, som benyttes i administrationen.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

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

Personaleomkostninger er indregnet under produktionsomkostninger, distributionsomkostninger og administrationsomkostninger.

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	3-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden 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).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genindvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og lønomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

For varer, hvor kostprisen overstiger den forventede salgspris med fradrag af færdiggørelses- og salgskomkostninger, er der foretaget nedskrivning til denne lavere nettorealiseringsværdi.

Acontofaktureringer vedrørende bestilte varer under fremstilling opføres under kortfristet gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning 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.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

2 Usikkerhed om indregning og måling

Selskabet har et betydeligt tilgodehavende hos et koncernforbundet søsterselskab, som er indregnet med en regnskabsmæssig værdi på 9,4 mio. kr. efter fradrag for nedskrivning på tilgodehavendet. Tilgodehavendet er indregnet som henholdsvis anlægs- som omsætningsaktiv med henholdsvis 3,5 mio. kr. og 5,9 mio. kr. Tilgodehavendet er etableret i forbindelse med salg af varer til søsterselskabet og indgår som finansiering af søsterselskabet, som ikke har etableret egne eksterne kreditfaciliteter. Tilgodehavendet er værdireguleret tidligere år, hvilket har medført til en nedskrivning af tilgodehavendet på akkumuleret 10,2 mio. kr. Tilgodehavendet er forbundet med usikkerhed i forhold til værdiansættelsen heraf. Selskabets ledelse har foretaget en vurdering af tilgodehavendet og vurderer, at tilgodehavendet vil blive modtaget som minimum svarende til den samlede regnskabsmæssige værdi på 9,4 mio. kr.

kr.	2015/16	2014/15
3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	159.996	207.463
	<u>159.996</u>	<u>207.463</u>
Afskrivninger er indregnet i resultatopgørelsen i følgende poster:		
Produktionsomkostninger	47.940	33.611
Distributionsomkostninger	19.456	81.252
Administrationsomkostninger	92.600	92.600
	<u>159.996</u>	<u>207.463</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	75.025	72.645
Andre finansielle indtægter	0	82
	<u>75.025</u>	<u>72.727</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	287.461	320.192
Valutakurstab	34.860	79.437
Andre finansielle omkostninger	157.975	359.463
	<u>480.296</u>	<u>759.092</u>

6 Skat af årets resultat

Beregningsgrundlaget for udskudt skat er negativt med 21.081 t.kr. Skatteaktivet, 4.638 t.kr., er ikke indregnet i balancen, som følge af usikkerhed om tidspunkt for forventet udnyttelse.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. juli 2015	2.299.194	3.738.262	1.948.668	7.986.124
Tilgang i årets løb	0	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 30. juni 2016	2.299.194	3.738.262	1.948.668	7.986.124
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	2.165.471	3.699.239	1.810.882	7.675.592
Årets afskrivninger	47.940	19.456	92.600	159.996
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiv	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	2.213.411	3.718.695	1.903.482	7.835.588
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	85.783	19.567	45.186	150.536

kr.	2015/16	2014/15
8 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 6.000 stk. a nom. 1.000,00 kr.	6.000.000	6.000.000
	6.000.000	6.000.000

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 6.000.000 kr. de seneste 5 år.

9 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/6 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.842.110	842.110	7.000.000	0
	7.842.110	842.110	7.000.000	0

kr.	2015/16	2014/15
10 Personaleomkostninger		
Lønninger	17.579.070	16.066.115
Pensioner	1.373.256	1.321.072
Andre personaleomkostninger	609.707	505.776
	19.562.033	17.892.963

Personaleomkostninger indregnes således i årsregnskabet:

kr.	2015/16	2014/15
Produktion	14.225.492	13.346.943
Distribution	1.822.015	2.363.119
Administration	3.514.526	2.182.901
	19.562.033	17.892.963

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Der er reklamationsret på op til 24 måneder vedrørende solgte maskiner. I regnskabet er der afsat 945 t.kr. til nævnte garantiforpligtelse.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet I.K.I. Invest A/S som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildekat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

kr.	2015/16	2014/15
Leje- og leasingforpligtelser	1.523.927	1.245.658

Huslejeforpligtelse vedrørende 6 mdr. opsigelsesvarsel udgør 644.148 kr. pr. 30/6 2016.

Forpligtelser ifølge operationelle leasingkontrakter vedrørende biler, kopimaskiner og kaffemaskiner udgør 879.779 kr. pr. 30/6 2016.

12 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet en bankgaranti over for to kreditorer på i alt 306 t.kr. (2014/15: 0 t.kr.).

Selskabet har stillet virksomhedspant på nominelt 14.000 t.kr. (2014/15: 14.000 t.kr.) for selskabets bankengagement i Nordea, herunder bankgæld med en regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016 på 9.103 t.kr. (2013/14: 3.762 t.kr.).

Virksomhedspantet omfatter på balancedagen følgende aktiver til bogført værdi:

* Tilgodehavender, 17.233 t.kr. (2014/15: 12.480 t.kr.)

* Varelager, 12.778 t.kr. (2014/15: 10.682 t.kr.).

Moderselskabet I.K.I. Invest A/S har afgivet selvskyldnerkaution for Labotek A/S' bankengagement i Nordea for maks. 12 mio. kr. (2014/15: 12 mio. kr.), fordelt på kassekredit 10 mio. kr. (2014/15: 10 mio. kr.) og garantiramme på 2 mio. kr. (2014/15: 2 mio. kr.).

13 Nærtstående parter

Labotek A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Oplysning om koncernregnskaber

Modervirksomhed	Hjemsted	Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab
I.K.I. Invest A/S	Thyrasvej 6, 3630 Jægerspris	Der er ikke udarbejdet koncernregnskab for koncernen, idet koncernen er en lille koncern, jf. årsregnskabsloven §110.