



ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER - 31. DECEMBER 2014

DANWEEE RECYCLING A/S

CVR-nr. 35 23 34 15

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 25/2 2015

NIELS JØRN HAHN

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|                                                  | Side  |
|--------------------------------------------------|-------|
| Selskabsoplysninger                              | 1     |
| Ledelsesberetning                                | 2-3   |
| Påtegninger<br>Ledespåtegning                    | 4     |
| Den uafhængige revisors erklæringer              | 5-6   |
| Årsregnskab<br>Anvendt regnskabspraksis          | 7-12  |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december 2014 | 13    |
| Balance pr. 31. december 2014                    | 14-15 |
| Noter                                            | 16-19 |

## SELSKABSOPLYSNINGER

1

### Selskab

Danweee Recycling A/S  
Hovedgaden 501 A  
2640 Hedehusene

CVR-nummer 35 23 34 15

2. regnskabsår

Hjemsted: Høje Taastrup

### Direktion

Tune Brian Clemmensen

Andzej Uzialo

### Bestyrelse

Niels Jørn Hahn

Thorbjørn Thomsen

Johnny Kim Schäffer

Niels Meidahl

Jørgen Hvidsten Andersen

### Revision

#### INFO: REVISION

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

**Baggrund**

Beretning for de sidste 3 måneder i 2014. For at binde regnskabet til kalenderåret aflægges årsberetning for oktober til og med december 2014. I det væsentlige svarer beretningen til fra årsberetning med enkelte bemærkninger om udviklingen i aktiviteter i 3 måneders perioden.

**Indfrie forventninger**

Gennem en intensiv bearbejdning af det professionelle marked, offentlige og private virksomheder er det lykkedes DanWEEE at opbygge en stor og stabil kundebase. Arbejdsprincippet er baseret på opøgning og opfølgning; serviceorienteret koncept tilpasset til kundens behov omfatter materiel til opsamling af WEEE i store og små størrelser centreret om de meget populære let håndterlige 600l plast containere på hjul.

DanWEEE har lagt vægt på at udvikle et positivt samarbejde med andre aktører i transport og affaldsbranchen og har herigennem været i stand til at tilbyde et komplet tilbud til sine nye kunder.

Den positive udvikling er fortsat med løbende udvikling i kundebasen. DanWEEE' egen transportfunktion er udvidet i perioden med yderligere materiel og bemanning.

**Fokus på fladskærme**

Allerede kort tid efter DanWEEE' start blev der mulighed for at indlede et samarbejde med elretur omkring oparbejdning af fladskærme fra elretur's indsamling på de kommunale genbrugspladser. Dette har givet en betydelig mængde af fladskærme til oparbejdning. Samtidig blev der etableret kontakt med en gruppe, som ville søge EU til et nyudviklet koncept til automatisk neddeling og sortering af fladskærme. DanWEEE tilbød at være pilot virksomhed for projektet. Ansøgningen til EU blev accepteret og efter ca. 1½ års forhandling og ventetid kan projektet formelt starte i første halvdel af 2015.

**Brancheorienterede aktiviteter**

DanWEEE har fra første færd deltaget aktivt i den udvikling, som foregår specielt med hensyn til elektrisk og elektronisk affald; deltaget i møderækker arrangeret af Dakofa og Miljøstyrelsen og i september 2014 blev DanWEEE repræsenteret i Dakofas Teknisk Råd ved Brian Clemmensen.

Igennem medlemskab af internationale netværk har DanWEEE til stadighed fingeren på pulsen angående nye teknologier og markedets udvikling, økonomisk og miljøpolitisk.

**Medarbejderstaben**

Med udgangspunkt i 3 medarbejdere med mange årserfaring i oparbejdning af elektroniskrot har DanWEEE vokset i størrelse til over 20 medarbejdere ved periodens afslutning.

I 3 måneders perioden har der været yderligere tilgang i bemanningen i produktionen.

Produktionen er i væsentlig grad baseret på manuel demontage, hvor nye medarbejdere opnår de nødvendige færdigheder gennem sidemandsoplæring; d. v. s. læring i selve arbejdsprocessen.

I markedsføring og salg lægges der vægt på, at personalet til stadighed udvider deres produktkendskab ved besøg hos kunder og "hands on" kontakt i produktionens forskellige faser.

**Resultatet i regnskabsperiode 2014<sup>10</sup> til 2014<sup>12</sup>**

Direktionen er tilfreds med en fortsættelse af den positive tendens i første regnskabsperiode, med en bruttofortjeneste på godt 1 mil DKK og positiv bundlinje. Virksomheden er i stadig udvikling.

**Den forventede udvikling**

Direktionen forventer en stabil stigning i aktiviteter, med fortsat stigende bruttoresultat og positivt regnskabsresultat.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober - 31. december 2014 for Danweee Recycling A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 8. februar 2015

I direktionen



Tune Brian Clemmensen



Andzej Uzialo

I bestyrelsen



Niels Jørn Hahn  
Formand



Johnny Kim Schäffer



Thorbjørn Thomsen

Niels Meidahl



Jørgen Hvidsten Andersen

## Til kapitalejerne i Danweee Recycling A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Danweee Recycling A/S for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2014 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.

Søborg, den 8. februar 2015

**INFO: REVISION**

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Sten Pedersen  
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, og administrationsomkostninger.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Nedskrivning af finansielle aktiver**

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af andre tilgodehavender.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 24,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Clemmensen Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Erhvervede rettigheder

5 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre drifts-omkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Småanskaffelser under kr. 12.300 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejedeponita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger med tillæg for direkte omkostninger medgået til forarbejdning, og med tillæg af skønsmæssig andel af indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

| Note |                                                            | 2014       | 2013/14    |
|------|------------------------------------------------------------|------------|------------|
|      | BRUTTOFORTJENESTE                                          | 1.177.589  | 2.668.381  |
| 1    | Personaleomkostninger                                      | -1.025.205 | -2.206.162 |
|      | INDTJENINGSBIDRAG                                          | 152.384    | 462.219    |
| 5    | Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver | -13.574    | -71.349    |
| 5    | Andre driftsomkostninger                                   | -8.906     | -79.973    |
|      | RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT                                   | 129.904    | 310.897    |
| 2    | Andre finansielle indtægter                                | 0          | 820        |
| 3    | Øvrige finansielle omkostninger                            | -31.015    | -156.934   |
|      | RESULTAT FØR SKAT                                          | 98.889     | 154.783    |
| 4    | Skat af årets resultat                                     | -29.444    | -49.398    |
|      | ÅRETS RESULTAT                                             | 69.445     | 105.385    |

#### RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

|                                       |        |         |
|---------------------------------------|--------|---------|
| Overført resultat                     | 69.445 | 105.385 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0      | 0       |
| ÅRETS RESULTAT                        | 69.445 | 105.385 |

| <u>Note</u>                                 | <u>31/12 2014</u> | <u>30/9 2014</u> |
|---------------------------------------------|-------------------|------------------|
| 5,8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>206.104</u>    | <u>588.584</u>   |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                    | <u>206.104</u>    | <u>588.584</u>   |
| Andre tilgodehavender                       | <u>250.000</u>    | <u>250.000</u>   |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER                   | <u>250.000</u>    | <u>250.000</u>   |
| ANLÆGSAKTIVER                               | <u>456.104</u>    | <u>838.584</u>   |
| Råvarer og hjælpematerialer                 | 645.252           | 662.100          |
| Fremstillede varer og handelsvarer          | <u>698.155</u>    | <u>242.088</u>   |
| VAREBEHOLDNINGER                            | <u>1.343.407</u>  | <u>904.188</u>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 442.475           | 826.774          |
| 8 Andre tilgodehavender                     | 434.042           | 225.941          |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag         | 88.197            | 88.197           |
| Periodeafgrænsningsposter                   | <u>530.806</u>    | <u>107.384</u>   |
| TILGODEHAVENDER                             | <u>1.495.520</u>  | <u>1.248.296</u> |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER                        | <u>215.621</u>    | <u>99.135</u>    |
| OMSÆTNINGSAKTIVER                           | <u>3.054.548</u>  | <u>2.251.619</u> |
| AKTIVER I ALT                               | <u>3.510.652</u>  | <u>3.090.203</u> |

| <u>Note</u>                              | <u>31/12 2014</u>       | <u>30/9 2014</u>        |
|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital                       | 500.000                 | 500.000                 |
| Overført resultat                        | 190.430                 | 120.985                 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret    | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| 6 EGENKAPITAL                            | <u>690.430</u>          | <u>620.985</u>          |
| 4 Hensættelse til udskudt skat           | <u>46.619</u>           | <u>28.206</u>           |
| HENSATTE FORPLIGTELSE                    | <u>46.619</u>           | <u>28.206</u>           |
| Kreditinstitutter i øvrigt               | 569.975                 | 941.346                 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.076.246               | 454.869                 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder        | 643.833                 | 688.049                 |
| 5 Skyldigt sambeskatningsbidrag          | 120.420                 | 109.389                 |
| Anden gæld                               | <u>363.129</u>          | <u>247.359</u>          |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE           | <u>2.773.603</u>        | <u>2.441.012</u>        |
| GÆLDSFORPLIGTELSE                        | <u>2.773.603</u>        | <u>2.441.012</u>        |
| PASSIVER I ALT                           | <u><u>3.510.652</u></u> | <u><u>3.090.203</u></u> |
| 7 Eventualforpligtelser                  |                         |                         |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser  |                         |                         |
| 9 Kontraktlige forpligtelser             |                         |                         |
| 10 Ejerforhold                           |                         |                         |

|                                                 |                     |                     |                                 |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| <u>1    Personaleomkostninger</u>               |                     | <u>2014</u>         | <u>2013/14</u>                  |
| Gager og lønninger                              |                     | 952.120             | 1.971.646                       |
| Pensioner                                       |                     | 17.064              | 62.120                          |
| Andre omkostninger til social sikring           |                     | 23.244              | 70.670                          |
| Personaleomkostninger i øvrigt                  |                     | <u>32.777</u>       | <u>101.726</u>                  |
| I ALT                                           |                     | <u>1.025.205</u>    | <u>2.206.162</u>                |
| <br><u>2    Andre finansielle indtægter</u>     |                     | <br><u>2014</u>     | <br><u>2013/14</u>              |
| Finansielle indtægter i øvrigt                  |                     | <u>0</u>            | <u>820</u>                      |
| I ALT                                           |                     | <u>0</u>            | <u>820</u>                      |
| <br><u>3    Øvrige finansielle omkostninger</u> |                     | <br><u>2014</u>     | <br><u>2013/14</u>              |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder  |                     |                     |                                 |
| Finansielle omkostninger i øvrigt               |                     | <u>31.015</u>       | <u>156.934</u>                  |
| I ALT                                           |                     | <u>31.015</u>       | <u>156.934</u>                  |
| <br><u>4    Selskabsskat og udskudt skat</u>    |                     |                     |                                 |
|                                                 | <u>Selskabsskat</u> | <u>Udskudt skat</u> | <u>Ifølge resultatopgørelse</u> |
|                                                 |                     |                     | <u>2013/14</u>                  |
| Skyldig pr. 1/10 2014                           | 21.192              | 28.206              |                                 |
| Refusion sambeskatning                          |                     |                     | 0                               |
| Skat af årets resultat                          | <u>11.031</u>       | <u>18.413</u>       | <u>29.444</u>                   |
| SKYLDIG PR. 31/12 2014                          | <u>32.223</u>       | <u>46.619</u>       |                                 |
| SKAT AF ÅRETS RESULTAT                          |                     | <u>29.444</u>       | <u>49.398</u>                   |

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

|                                     | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar | I ALT           | 30/9 2014       |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Kostpris pr. 1/10 2014              | 644.906                                       | 644.906         | 0               |
| Tilgang i året                      | 20.000                                        | 20.000          | 794.906         |
| Afgang i året                       | <u>-388.906</u>                               | <u>-388.906</u> | <u>-150.000</u> |
| KOSTPRIS PR. 31/12 2014             | <u>276.000</u>                                | <u>276.000</u>  | <u>644.906</u>  |
| Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2014 | 56.322                                        | 56.322          | 0               |
| Årets afskrivninger                 | 13.574                                        | 13.574          | 71.349          |
| Af- og nedskrivn., afgang i året    | <u>0</u>                                      | <u>0</u>        | <u>-15.027</u>  |
| AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2014       | <u>69.896</u>                                 | <u>69.896</u>   | <u>56.322</u>   |
| REGN. VÆRDI PR. 31/12 2014          | <u>206.104</u>                                | <u>206.104</u>  | <u>588.584</u>  |
| Salgspris, afgang                   | 380.000                                       | 380.000         | 55.000          |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang       | <u>-388.906</u>                               | <u>-388.906</u> | <u>-134.973</u> |
| FORTJENESTE/TAB VED SALG            | <u>-8.906</u>                                 | <u>-8.906</u>   | <u>-79.973</u>  |

| <u>6</u> <u>Egenkapital</u>                          | <u>31/12 2014</u>     | <u>30/9 2014</u>      |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital pr. 31/12 2014                    | <u>500.000</u>        | <u>500.000</u>        |
| Overført resultat pr. 1/10 2014                      | 120.985               | 0                     |
| Overskurs ved stiftelse                              | 0                     | 15.600                |
| Overført af årets resultat                           | <u>69.445</u>         | <u>105.385</u>        |
| Overført resultat pr. 31/12 2014                     | <u>190.430</u>        | <u>120.985</u>        |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/10 2014  | 0                     | 0                     |
| Udbetalt udbytte i regnskabsåret                     | 0                     | 0                     |
| Forslag til udbytte                                  | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2014 | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
| Egenkapital pr. 31/12 2014                           | <u><u>690.430</u></u> | <u><u>620.985</u></u> |

Virksomhedskapitalen består af 500 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der er i forbindelse med selskabets stiftelse afholdt omkostninger til honorarer og gebyrer m.v. med kr. 15.670.

## 7    Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter subsidiært og pro rata for øvrige koncernselskabers forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Clemmensen Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

#### 8    Pantsætninger og      sikkerhedsstillelser

Andre tilgodehavender t.kr. 120, er deponeret til sikkerhed for engagement med SKAT.

#### 9    Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af produktions-, kontor og lagerbygninger i Hede-  
husene. Lejemålet har en opsigelsesperiode på 6 måneder. Den månedlige basisleje udgør  
t.kr. 83 ex. moms.

Selskabet har indgået kontrakter om leje af biler og driftsmateriel. Lejeaftalerne udløber  
i henholdvis år 2015, 2018 og 2019. Den samlede forpligtelse udgør (ex moms):

|                |           |
|----------------|-----------|
| Biler          | t.kr. 768 |
| Driftsmateriel | t.kr. 331 |

#### 10   Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af Selskabslovens § 55:

Clemmensen Holding ApS, Skibby  
Andzej Uzialo, Allershøjvejen 10A, 4621 Glostrup