

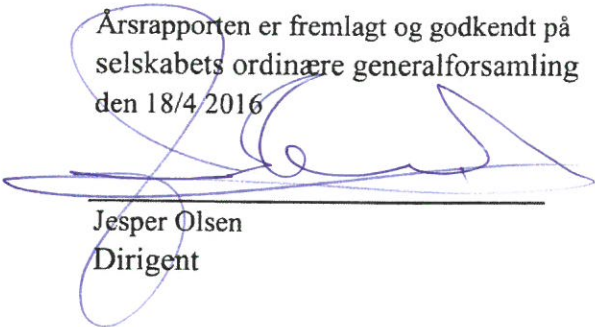
SILKEBORG ULDSPINDERI APS

ÅRSRAPPORT

2015

28. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18/4 2016



Jesper Olsen
Dirigent

CVR-NR. 11 21 24 41

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE:
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3 - 4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 16

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015 for Silkeborg Uldspinderi ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Kjellerup, den 12. april 2016

I direktionen:

JESPER OLSEN

I bestyrelsen:

JESPER OLSEN

JESPER CASTILLO OLSEN

MATHIAS CASTILLO OLSEN

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Silkeborg Uldspinderi ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Silkeborg Uldspinderi ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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.

Kjellerup, den 12. april 2016
CENTER-REVISION, KJELLERUP
Registreret revisionsaktieselskab
CVR nr. 29 61 80 38


KIRSTEN MØLLER
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets forretningsområde er indkøb og salg af uldprodukter.

Udvikling og økonomiske forhold

Selskabet har haft en mindre fremgang i omsætningen. Nedgangen i efterspørgslen på plaider generelt har medført en nedgang af salget til vore traditionelle kunder. Der er derfor investeret kraftigt i eksport, hvilket har opretholdt omsætningen, men også påført selskabet nogle forholdsmæssige høje salgsomkostninger. Indtjeningen må derfor betragtes at være tilfredsstillende til trods for de ekstra omkostninger, prisstigninger og øget konkurrence på et vigende marked.

Forventet Udvikling

Målsætningen er til stadighed at opnå et resultat som forrenter egenkapitalen med 10% efter skat.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Silkeborg Uldspinderi ApS Vandværksvej 10 8620 Kjellerup Telefon 86 88 17 38 Email plaidier@plaidier.dk CVR-nr. 11 21 24 41 Regnskabsår 1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Jesper Olsen Doktorvejen 56, Byrum 9940 Læsø
Bestyrelse	Jesper Olsen Doktorvejen 56, Byrum 9940 Læsø Jesper Castillo Olsen Balle Husevej 60, 8600 Silkeborg Mathias Castillo Olsen Jernbanegade 2, 8882 Fårvang
Kapitalejer	Castillo Holding ApS Doktorvej 56, Byrum 9940 Læsø besidder mindst 5% af selskabs- kapitalen eller stemmeretten
Revision	Center-Revision, Kjellerup Registreret revisionsaktieselskab Torvet 12 8620 Kjellerup CVR nr. 29 61 80 38
Pengeinstitut	Sydbank Søndergade 25 8600 Silkeborg

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet er for 2015 omfattet af Årsregnskabsloven. Selskabet er for 2015 omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B. Desuden er tilvalgte områder for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste/tab.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjenesten/bruttotabet består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af uldprodukter, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

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

Selskabet indgår i en sambeskatning med koncernforbundne selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Den regnskabsmæssige værdi nedskrives til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, dog maksimalt 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 klart til at blive taget i brug.

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

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

Bygninger.....	25 år
Scrapværdi.....	kr. 2.174.800
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år
Scrapværdi.....	kr. 125.000

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet til nominelle værdier.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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

RESULTATOPGØRELSE
for tiden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE.....	3.023.628	3.533.729
1 Personaleomkostninger.....	-1.932.950	-1.848.728
Af- og nedskrivninger.....	-100.324	-145.085
Andre driftsomkostninger.....	-23.085	-26.755
ORDINÆRT RESULTAT FØR RENTER.....	967.269	1.513.161
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	38.201	2.414
Andre finansielle indtægter.....	1.754	2.501.275
Andre finansielle omkostninger.....	-176.986	-303.440
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	830.238	3.713.410
2 Skat af årets resultat.....	-190.282	-187.882
ÅRETS RESULTAT.....	639.956	3.525.528
RESULTATDISPONERING		
Der anvendes således:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	0	300.000
Overført resultat.....	639.956	3.225.528
Resultatdisponering i alt	639.956	3.525.528

BALANCE
pr. 31. december 2015

Note	AKTIVER	
	2015	2014
ANLÆGSAKTIVER:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Patenter.....	15.404	20.364
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....	15.404	20.364
Materielle anlægsaktiver:		
Grunde og bygninger.....	2.676.257	2.722.325
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	193.618	249.632
Materielle anlægsaktiver i alt	2.869.875	2.971.957
Finansielle anlægsaktiver:		
Depositum.....	10.750	10.750
Finansielle anlægsaktiver i alt	10.750	10.750
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	2.896.029	3.003.071
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Varelager.....	4.866.395	5.559.535
Varebeholdninger i alt.....	4.866.395	5.559.535
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	3.250.816	2.711.761
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	709.274
Periodeafgrænsningsposter.....	133.656	0
Tilgodehavender i alt.....	3.384.472	3.421.035
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	615.754	991.026
Likvide beholdninger i alt.....	615.754	991.026
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	8.866.621	9.971.596
AKTIVER I ALT.....	11.762.650	12.974.667

BALANCE
pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL:		
3 Virksomhedskapital.....	267.000	267.000
Overført overskud.....	6.039.204	5.399.248
Foreslået udbytte.....	0	300.000
4 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>6.306.204</u>	<u>5.966.248</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Hensættelse til udskudt skat.....	95.300	64.200
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	<u>95.300</u>	<u>64.200</u>
GÆLD:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Gæld til realkreditinstitutter	1.821.744	1.903.925
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.821.744</u>	<u>1.903.925</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kortfristet del af langfristet gæld.....	82.181	80.343
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	208.612	604.706
Gæld til tilknyttede selskaber.....	676.475	3.139.235
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....	70.180	19.318
Kreditinstitutter.....	1.547.766	-104.107
Selskabsskat.....	159.182	268.999
Anden gæld.....	795.006	1.031.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>3.539.402</u>	<u>5.040.294</u>
GÆLD I ALT.....	<u>5.361.146</u>	<u>6.944.219</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>11.762.650</u>	<u>12.974.667</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		

NOTER

Note	2015	2014
1 Personalemkostninger		
Lønninger i alt.....	1.697.901	1.601.730
Andre omkostninger til social sikring i alt.....	235.049	246.998
Personalemkostninger i alt.....	1.932.950	1.848.728
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	159.182	268.999
Regulering udskudt skat.....	31.100	-81.117
I alt.....	190.282	187.882
3 Virksomhedskapital		
Selskabskapital, 534 stk. á kr. 500.....	267.000	267.000
I alt.....	267.000	267.000

Note

4 Egenkapital

	Virksom- heds- kapital	Overført overskud	Udbytte	I alt
Egenkapital primo.....	267.000	5.399.248	300.000	5.966.248
Forslag til årets resultatdisponering		639.956	0	639.956
Udbetalt udbytte			-300.000	-300.000
Egenkapital ultimo.....	267.000	6.039.204	0	6.306.204

5 Gæld

Af gælden forfalder kr. 1.473.787 efter 5 år.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i sin ejendom til sikkerhed for realkreditgæld. Det samlede pant udgør kr. 2.000.000 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen kr. 2.676.257.

For engagement med pengeinstitut er angivet følgende sikkerheder:

	Nominel beløb af pantet	Nominel beløb af pantet
Ejerpantebrev i ejendommen Vandværksvej 10, 8620 Kjellerup	2.676.257	900.000
Virksomhedspant i goodwill, domænenavne og rettigheder i hen- hold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodel- loven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi)		
Drivmidler og andre hjælpestoffer		
Motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret		
Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer		
Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser		
Driftsinventar og driftsmateriel.....	8.310.829	1.000.000

7 Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede varer.

Selskabet hæfter subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.