

Lasto A/S

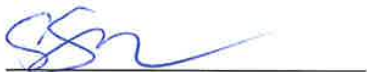
Vejlevangen 5, 5300 Kerteminde

CVR-nr. 16 60 66 93

Årsrapport

1. april 2016 - 31. marts 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. juli 2017.



Lisbet Husmann Storm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Lasto A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 3. juli 2017

Direktion

Lars Storm

Bestyrelse

Lisbet Husmann Storm

Rasmus Lismann Storm

Lars Storm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Lasto A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lasto A/S for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 3. juli 2017

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lasto A/S
Vejlevangen 5
5300 Kerteminde

CVR-nr.: 16 60 66 93
Stiftet: 1. januar 1993
Hjemsted: Kerteminde
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Bestyrelse

Lisbet Husmann Storm
Rasmus Lismann Storm
Lars Storm

Direktion

Lars Storm

Revision

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Bankforbindelse

Danske Bank, Erhvervscenter Fyn, Albani Torv 2-3, 5000 Odense C

Modervirksomhed

Rama Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i året bestået i fabrikation og salg af containere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i en del af regnskabsåret oplevet fald i efterspørgslen, hvorfor der ikke er opnået den budgetterede omsætning.

Selskabet har endvidere haft ekstraordinære omkostninger til syge- og opsigelseslønninger.

Det ordinære resultat efter skat udgør derfor -1.255 t.kr. mod 198 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets moderselskab har besluttet at understøtte selskabet med et koncerntilskud på 1.000 t.kr., hvorved selskabets egenkapital og soliditet er opretholdt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår, hvilket støttes på god aktivitet og pæn ordrebeholdning i de første måneder af det nye regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lasto A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år	366 t.kr.

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Lasto A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	8.852.605	9.594.922
1 Personaleomkostninger	-9.139.801	-8.324.642
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.073.953	-742.426
Driftsresultat	-1.361.149	527.854
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	919	0
Andre finansielle indtægter	96.102	3.186
2 Øvrige finansielle omkostninger	-337.398	-265.140
Resultat før skat	-1.601.526	265.900
3 Skat af årets resultat	346.302	-67.970
Årets resultat	-1.255.224	197.930
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	197.930
Disponeret fra overført resultat	-1.255.224	0
Disponeret i alt	-1.255.224	197.930

Balance 31. marts

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.367.411	6.105.813
5	Indretning af lejede lokaler	115.545	158.663
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.482.956</u>	<u>6.264.476</u>
	Deposita	0	1.500
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.482.956</u>	<u>6.265.976</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	3.291.575	3.460.394
	Varer under fremstilling	1.607.112	1.116.199
	Fremstillede varer og handelsvarer	3.128.416	2.736.928
	Varebeholdninger i alt	<u>8.027.103</u>	<u>7.313.521</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.988.140	4.011.067
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	324.745
	Udskudte skatteaktiver	180.210	0
	Andre tilgodehavender	25.562	25.734
	Periodeafgrænsningsposter	146.640	185.157
	Tilgodehavender i alt	<u>3.340.552</u>	<u>4.546.703</u>
	Likvide beholdninger	58.056	54.606
	Omsætningsaktiver i alt	<u>11.425.711</u>	<u>11.914.830</u>
	Aktiver i alt	<u>16.908.667</u>	<u>18.180.806</u>

Balance 31. marts

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	4.000.000	4.000.000
7	Overført resultat	1.103.924	1.309.147
	Egenkapital i alt	5.103.924	5.309.147
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	0	166.092
	Hensatte forpligtelser i alt	0	166.092
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	1.155.656	1.392.752
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.155.656	1.392.752
8	Gældsforpligtelser	266.700	266.700
	Gæld til pengeinstitutter	3.783.278	1.523.687
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.531.983	3.758.513
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.076.222	2.227.060
	Anden gæld	1.990.904	3.536.855
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.649.087	11.312.815
	Gældsforpligtelser i alt	11.804.743	12.705.567
	Passiver i alt	16.908.667	18.180.806
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
10 Eventualposter			

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	7.581.156	6.681.099
Pensioner	1.013.491	1.005.694
Andre omkostninger til social sikring	69.580	65.493
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>475.574</u>	<u>572.356</u>
	<u>9.139.801</u>	<u>8.324.642</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>21</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	105.832	120.796
Andre finansielle omkostninger	<u>231.566</u>	<u>144.344</u>
	<u>337.398</u>	<u>265.140</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-346.302</u>	<u>67.970</u>
	<u>-346.302</u>	<u>67.970</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. april 2016	10.161.271	6.164.523
Tilgang i årets løb	251.827	4.056.747
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-60.000</u>
Kostpris 31. marts 2017	<u>10.413.098</u>	<u>10.161.270</u>
Af- og nedskrivninger 1. april 2016	-4.055.457	-3.493.096
Årets af-/nedskrivninger	-990.230	-622.361
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>60.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. marts 2017	<u>-5.045.687</u>	<u>-4.055.457</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	<u>5.367.411</u>	<u>6.105.813</u>

Noter

	<u>31/3 2017</u>	<u>31/3 2016</u>		
5. Indretning af lejede lokaler				
Kostpris 1. april 2016	519.197	519.197		
Tilgang i årets løb	14.168	0		
Kostpris 31. marts 2017	<u>533.365</u>	<u>519.197</u>		
Af- og nedskrivninger 1. april 2016	-360.534	-305.373		
Årets af-/nedskrivninger	-57.286	-55.161		
Af- og nedskrivninger 31. marts 2017	<u>-417.820</u>	<u>-360.534</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	<u>115.545</u>	<u>158.663</u>		
6. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. april 2016	4.000.000	4.000.000		
	<u>4.000.000</u>	<u>4.000.000</u>		
7. Overført resultat				
Overført resultat 1. april 2016	1.359.148	1.111.217		
Årets overførte overskud eller underskud	-1.255.224	197.930		
Koncerntilskud	1.000.000	0		
	<u>1.103.924</u>	<u>1.309.147</u>		
8. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>
	<u>første år</u>	<u>efter 5 år</u>	<u>31/3 2017</u>	<u>31/3 2016</u>
Gæld til pengeinstitutter	266.700	266.700	1.422.356	1.659.452
	<u>266.700</u>	<u>266.700</u>	<u>1.422.356</u>	<u>1.659.452</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 1.350 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i driftsmidler og driftsinventar af enhver art beroende i lejede lokaler beliggende Vejlevangen 5, 5300 Kerteminde. Den regnskabsmæssige værdi af driftsmidler og driftsinventar pr. 31. marts 2017 udgør 5.643 t.kr.				

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 5.206 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.643 t.kr.
Varebeholdninger	8.027 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	2.988 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 182 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 41 måneder og en samlet restleasingydelse på 389 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheds banklån. Den tilknyttede virksomheds bankgæld udgør pr. 31. marts 2017 i alt 3.907 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Rama Holding ApS, CVR-nr. 25282302 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.