



ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

SOWCO A/S

Literbuen 11

2740 Skovlunde

CVR-nr. 19 04 72 96

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 26/5 2016

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4-5 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-11 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 12 |
| Balance pr. 31. december 2015 | 13-14 |
| Noter | 15-19 |

Selskab

Sowco A/S
Literbuen 11
2740 Skovlunde

CVR-nr. 19 04 72 96

20. regnskabsår

Hjemsted: Ballerup

Direktion

Morten Hjort Schwarz

Bestyrelse

Kate Laila Schwarz

Morten Hjort Schwarz

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Sowco A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive specialiseret engros-handel med fødevarer.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et overskud på t.kr. 2.233, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Sowco A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

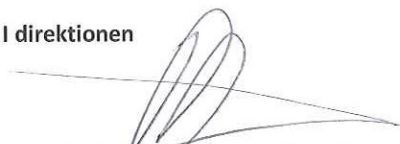
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

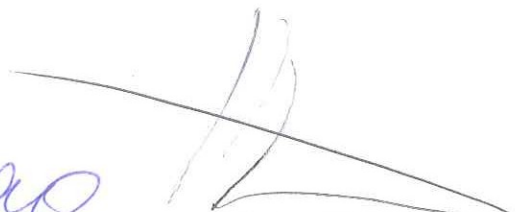
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 19. maj 2016

I direktionen


Morten Hjort Schwarz

I bestyrelsen


Kate Laila Schwarz
Formand
Morten Hjort Schwarz

Til kapitalejeren i Sowco A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sowco A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning eller øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med momslovens bestemmelser ikke foretaget rettidig indberetning af moms.

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 19. maj 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)



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 handelsvarer", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikovergang 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 aktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter årets modtagne udbytte.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige 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 resultatopførelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Urtehaven Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens 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:

| | |
|-------------|------|
| Rettigheder | 5 år |
|-------------|------|

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

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. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

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

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

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

Kapitalandele i associerede virksomheder er værdiansat til kostpris. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, som overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsen.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejede deposita, 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 gennemsnitsprincippet. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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.

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 22,0% 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 nettorealisationseværdi, 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.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

12

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------------------|-----------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 8.742.558 | 7.124.745 |
| 1 Personaleomkostninger | <u>-5.646.616</u> | <u>-5.397.765</u> |
| INDTJENINGSBIDRAG | 3.095.942 | 1.726.980 |
| 6 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver | <u>-86.119</u> | <u>-412.720</u> |
| RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT | 3.009.823 | 1.314.260 |
| 7 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 0 |
| 2 Andre finansielle indtægter | 64.453 | 38.813 |
| Nedskrivning finansielle anlægsaktiver | -60.000 | 0 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-104.396</u> | <u>-107.748</u> |
| RESULTAT FØR SKAT | 2.909.880 | 1.245.325 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>-676.475</u> | <u>-325.818</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u><u>2.233.405</u></u> | <u><u>919.507</u></u> |

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

| | | |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Overført resultat | -2.766.595 | 919.507 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>5.000.000</u> | <u>0</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u><u>2.233.405</u></u> | <u><u>919.507</u></u> |

AKTIVER

| <u>Note</u> | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 5 Rettigheder | <u>108.000</u> | <u>0</u> |
| IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | <u>108.000</u> | <u>0</u> |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>136.571</u> | <u>1.737.326</u> |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | <u>136.571</u> | <u>1.737.326</u> |
| 7 Kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 54.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 1.077.996 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 60.000 | 120.000 |
| Andre tilgodehavender | <u>92.716</u> | <u>264.644</u> |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | <u>152.716</u> | <u>1.516.640</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>397.287</u> | <u>3.253.966</u> |
| Fremstillede varer og handelsvarer | <u>1.398.345</u> | <u>6.137.424</u> |
| VAREBEHOLDNINGER | <u>1.398.345</u> | <u>6.137.424</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 227.503 | 911.217 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 8.710.701 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 264.225 | 25.000 |
| 4 Udskudte skatteaktiver | 0 | 57.433 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>2.184</u> | <u>0</u> |
| TILGODEHAVENDER | <u>9.204.613</u> | <u>993.650</u> |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER | <u>906.806</u> | <u>31.290</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>11.509.764</u> | <u>7.162.364</u> |
| AKTIVER I ALT | <u><u>11.907.051</u></u> | <u><u>10.416.330</u></u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

14

| <u>Note</u> | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | 1.025.635 | 3.792.230 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>5.000.000</u> | <u>0</u> |
| 8 EGENKAPITAL | <u>6.525.635</u> | <u>4.292.230</u> |
| 4 Hensættelse til udskudt skat | <u>159.513</u> | <u>0</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | <u>159.513</u> | <u>0</u> |
| Kreditinstitutter i øvrigt | <u>108.730</u> | <u>163.163</u> |
| 9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>108.730</u> | <u>163.163</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 50.000 | 45.000 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 262.180 | 2.075.443 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 538.787 | 1.302.773 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 2.845.948 | 791.199 |
| 5 Skyldigt sambeskatningsbidrag | 459.529 | 415.422 |
| Anden gæld | <u>956.729</u> | <u>1.331.100</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>5.113.173</u> | <u>5.960.937</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>5.221.903</u> | <u>6.124.100</u> |
| PASSIVER I ALT | <u><u>11.907.051</u></u> | <u><u>10.416.330</u></u> |
| 10 Eventualforpligtelser | | |
| 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 12 Kontraktlige forpligtelser | | |

| | | | |
|----------|--|------------------|------------------|
| <u>1</u> | <u>Personaleomkostninger</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | Gager og lønninger | 5.423.933 | 5.127.800 |
| | Andre omkostninger til social sikring | 166.737 | 161.048 |
| | Personaleomkostninger i øvrigt | <u>55.946</u> | <u>108.917</u> |
| | I ALT | <u>5.646.616</u> | <u>5.397.765</u> |
| | | | |
| <u>2</u> | <u>Andre finansielle indtægter</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 64.453 | 37.588 |
| | Finansielle indtægter i øvrigt | <u>0</u> | <u>1.225</u> |
| | I ALT | <u>64.453</u> | <u>38.813</u> |
| | | | |
| <u>3</u> | <u>Øvrige finansielle omkostninger</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 34.926 | 29.445 |
| | Finansielle omkostninger i øvrigt | <u>69.470</u> | <u>78.303</u> |
| | I ALT | <u>104.396</u> | <u>107.748</u> |

4 Selskabsskat og udskudt skat

| | Selskabsskat | Udskudt skat | Ifølge resultatopgørelse | 2014 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Skyldig pr. 1/1 2015 | 415.422 | -57.433 | | |
| Betalt vedr. tidligere år | -415.422 | | | |
| Skat af årets resultat | <u>459.529</u> | <u>216.946</u> | <u>676.475</u> | <u>325.818</u> |
| SKYLDIG PR. 31/12 2015 | <u><u>459.529</u></u> | <u><u>159.513</u></u> | | |
| SKAT AF ÅRETS RESULTAT | | | <u><u>676.475</u></u> | <u><u>325.818</u></u> |

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

| | Rettigheder | I ALT | 31/12 2014 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| Kostpris pr. 1/1 2015 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgang i året | 120.000 | 120.000 | 0 |
| Afgang i året | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| KOSTPRIS PR. 31/12 2015 | <u>120.000</u> | <u>120.000</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015 | 0 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 12.000 | 12.000 | 0 |
| Af- og nedskrivninger, afgang i året | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015 | <u>12.000</u> | <u>12.000</u> | <u>0</u> |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015 | <u><u>108.000</u></u> | <u><u>108.000</u></u> | <u><u>0</u></u> |

| 6 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I ALT | 31/12 2014 |
|--|---|-------------------|------------------|
| Kostpris pr. 1/1 2015 | 4.885.329 | 4.885.329 | 3.931.796 |
| Tilgang i året | 187.179 | 187.179 | 953.533 |
| Afgang i året | <u>-4.701.913</u> | <u>-4.701.913</u> | <u>0</u> |
| KOSTPRIS PR. 31/12 2015 | <u>370.595</u> | <u>370.595</u> | <u>4.885.329</u> |
| Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015 | 3.148.003 | 3.148.003 | 2.735.283 |
| Årets afskrivninger | 74.119 | 74.119 | 412.720 |
| Af- og nedskrivninger, afgang i året | <u>-2.988.098</u> | <u>-2.988.098</u> | <u>0</u> |
| AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015 | <u>234.024</u> | <u>234.024</u> | <u>3.148.003</u> |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015 | <u>136.571</u> | <u>136.571</u> | <u>1.737.326</u> |
| Salgspris, afgang | 2.400.000 | 2.400.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang | <u>-1.713.815</u> | <u>-1.713.815</u> | <u>0</u> |
| FORTJENESTE/TAB VED SALG | <u>686.185</u> | <u>686.185</u> | <u>0</u> |

7 Kapitalandele i
associerede virksomheder

| | <u>Associerede virksomheder</u> |
|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Kostpris pr. 1/1 2015 | 54.000 |
| Tilgang i året | 0 |
| Afgang i året | <u>-54.000</u> |
| KOSTPRIS PR. 31/12 2015 | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015 | 0 |
| Årets nedskrivninger | <u>0</u> |
| AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015 | <u>0</u> |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015 | <u><u>0</u></u> |

Selskabets kapitalandele i Helsewerk ApS er afhændet i året.

| 8 <u>Egenkapital</u> | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital pr. 31/12 2015 | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| Overført resultat pr. 1/1 2015 | 3.792.230 | 2.872.723 |
| Overført af årets resultat | <u>-2.766.595</u> | <u>919.507</u> |
| Overført resultat pr. 31/12 2015 | <u>1.025.635</u> | <u>3.792.230</u> |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015 | 0 | 0 |
| Udbetalt udbytte i regnskabsåret | 0 | 0 |
| Forslag til udbytte | <u>5.000.000</u> | <u>0</u> |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015 | <u>5.000.000</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital pr. 31/12 2015 | <u><u>6.525.635</u></u> | <u><u>4.292.230</u></u> |

9 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> | <u>Afdrag næste år</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Kreditinstitutter i øvrigt | <u>158.730</u> | <u>208.163</u> | <u>50.000</u> | <u>0</u> |
| I ALT | <u><u>158.730</u></u> | <u><u>208.163</u></u> | <u><u>50.000</u></u> | <u><u>0</u></u> |

10 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Urtehaven Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendomsforbehold, nom. kr. 224.000, i selskabets bil med en balanceværdi på kr. 136.471 er som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

12 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af truck. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31/3 2017. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 12.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af bil. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31/3 2016. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 22.

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af lokaler. Lejeaftalen er uopsigelig indtil 1/4 2017. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 322.