

SKIVE GARN ApS

Christiansgade 7
7800 Skive

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/10/2016

Lars Henriksen Aarø
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SKIVE GARN ApS
Christiansgade 7
7800 Skive

CVR-nr: 25727665
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 – 30.06.15 for Skive garn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og selskabet har besluttet at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingen godkendelse.

Skive, den 30/09/2016

Direktion

Lars Henriksen Aarø

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejer i Skive Garn Aps

Jeg har opstillet årsregnskabet for Skive Garn ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter .

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, 30/09/2016

Mogens Rottbøll
Revisor cand. merc. aud.

CVR:

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består af produktion og salg af kvalitetsgarn til håndstriking.

Produkterne afsættes primært i Danmark og det øvrige Norden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.2015 - 30.06.2016 udviser et resultat på kr. 571.096 mod kr. 2.020.365 sidste år (18 mdr.). Balancen viser en egenkapital på kr. 2.541.661.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udviklingsomkostninger m.v., herunder

afskrivninger og gager.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver..

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsnings-poster

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget good-will samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		2.047.054	4.309.627
Distributionsomkostninger		-288.662	-239.938
Administrationsomkostninger		-989.439	-1.350.639
Andre driftsindtægter		0	0
Andre driftsomkostninger		0	0
Resultat af ordinær primær drift		768.953	2.719.050
Andre finansielle indtægter		827	1.797
Øvrige finansielle omkostninger		-31.246	-72.167
Ordinært resultat før skat		738.534	2.648.680
Skat af årets resultat	1	-167.438	-628.315
Årets resultat		571.096	2.020.365
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		469.896	1.920.565
I alt		571.096	2.020.365

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		86.394	107.101
Materielle anlægsaktiver i alt		86.394	107.101
Anlægsaktiver i alt		86.394	107.101
Råvarer og hjælpematerialer		1.609.987	1.184.937
Varer under fremstilling		531.937	624.569
Fremstillede varer og handelsvarer		781.053	839.026
Varebeholdninger i alt		2.922.977	2.648.532
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		248.352	463.526
Andre tilgodehavender		10.864	184.421
Periodeafgrænsningsposter		70.592	89.933
Tilgodehavender i alt		329.808	737.880
Likvide beholdninger		609.933	1.215.034
Omsætningsaktiver i alt		3.862.718	4.601.446
Aktiver i alt		3.949.112	4.708.547

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		2.390.461	1.920.565
Forslag til udbytte		101.200	99.800
Egenkapital i alt	2	2.541.661	2.070.365
Hensættelse til udskudt skat		2.545	1.723
Hensatte forpligtelser i alt		2.545	1.723
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		695.417	1.074.232
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	695.417	1.074.232
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	226.720
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	307.254
Skyldig selskabsskat		164.748	626.592
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		544.741	401.661
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		709.489	1.562.227
Gældsforpligtelser i alt		1.404.906	2.636.459
Passiver i alt		3.949.112	4.708.547

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	164.748	626.592
Ændring af udskudt skat	822	1.723
Regulering vedrørende tidligere år	1.868	0
	<u>167.438</u>	<u>628.315</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	50.000	1.920.565	99.800	2.070.365
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	469.896	101.200	571.096
Egenkapital ultimo	50.000	2.390.461	101.200	2.541.661

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gældsbev	695.416	387.094	308.322	0
	<u>695.416</u>	<u>387.094</u>	<u>308.322</u>	<u>0</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingaftale for følgende beløb:

Restløbetid 20 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 6, ialt tkr. 129