

Bergholt Sko ApS
CVR-nr. 26523389
Hannovergade 8, 2
2300 København S

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.10.2016

Dirigent

Navn: Henrik Bergholt Mortensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	11
Balance pr. 30.06.2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Bergholt Sko ApS
Hannovergade 8, 2
2300 København S

CVR-nr.: 26523389

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Henrik Bergholt Mortensen
Birgitte Mortensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Bergholt Sko ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 07.10.2016

Direktion

Henrik Bergholt Mortensen

Birgitte Mortensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bergholt Sko ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bergholt Sko ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabets fortsatte drift er fortsat baseret på en stram likviditetsstyring. Selskabets fortsatte drift baserer sig på, at selskabet kan realisere sine planer i henhold til de udarbejdede drifts- og likviditetsbudgetter for det kommende regnskabsår. Vi henviser til note 1, hvori ledelsen uddybende har omtalt den fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 07.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Morten Willemar Kristensen
statsautoriseret revisor

Søren Thorbjørnsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er salg af sko.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 911 t.kr. mod et overskud på 2.194 t.kr. sidste år. Heraf udgør resultatet fra tilknyttede virksomhed et underskud på 29 t.kr. Sidste års resultat er positivt påvirket af gældseftergivelse på 1.450 t.kr. fra en hovedleverandør.

Balancesummen udgør 8.297 t.kr. og egenkapitalen udgør 826 t.kr.

Ledelsen forventer et fortsat positivt likviditetsbidrag fra driften i 2016/17 og agter at foretage de nødvendige driftsmæssige tilpasninger i året for at kunne leve op til denne forventning.

Selskabets fortsatte drift er fortsat baseret på en stram likviditetsstyring, der henvises til note 1 for uddybende omtale heraf.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med dets danske dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter driftsfondsindestående hos hovedleverandør.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre hensatte forpligtelser

Hensættelse vedrørende tilknyttede virksomheder udgøres af den nettoforpligtelse, der eksisterer over for disse selskaber i det omfang der eksisterer en juridisk forpligtelse til at indestå over for selskabets kreditorer eller andre.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.751.374	6.983
Personaleomkostninger	2	(4.238.225)	(4.160)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(81.021)</u>	<u>(87)</u>
Driftsresultat		1.432.128	2.736
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(28.892)	(33)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver	4	76.882	75
Andre finansielle indtægter		0	1
Andre finansielle omkostninger		<u>(303.459)</u>	<u>(377)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.176.659	2.402
Skat af ordinært resultat	5	<u>(266.075)</u>	<u>(208)</u>
Årets resultat		<u>910.584</u>	<u>2.194</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		120.000	0
Overført resultat		<u>790.584</u>	<u>2.194</u>
		<u>910.584</u>	<u>2.194</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		56.934	105
Indretning af lejede lokaler		44.144	78
Materielle anlægsaktiver	6	<u>101.078</u>	<u>183</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1
Andre værdipapirer og kapitalandele		961.223	856
Andre tilgodehavender		1.142.182	1.123
Finansielle anlægsaktiver	7	<u>2.103.405</u>	<u>1.980</u>
Anlægsaktiver		<u>2.204.483</u>	<u>2.163</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		5.480.416	5.970
Varebeholdninger		<u>5.480.416</u>	<u>5.970</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.111	32
Periodeafgrænsningsposter		8.878	52
Tilgodehavender		<u>40.989</u>	<u>84</u>
Likvide beholdninger		<u>571.550</u>	<u>440</u>
Omsætningsaktiver		<u>6.092.955</u>	<u>6.494</u>
Aktiver		<u><u>8.297.438</u></u>	<u><u>8.657</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	125.000	125
Overført overskud eller underskud		581.470	(209)
Forslag til udbytte for regnskabsåret		120.000	0
Egenkapital		<u>826.470</u>	<u>(84)</u>
Udskudt skat	9	37.062	22
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder	10	19.681	112
Hensatte forpligtelser		<u>56.743</u>	<u>134</u>
Bankgæld		328.560	427
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.080.000	4.000
Skyldig selskabsskat		250.757	0
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>2.659.317</u>	<u>4.427</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	2.378.000	2.058
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.077.828	644
Skyldig selskabsskat	12	0	186
Anden gæld		1.299.080	1.292
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.754.908</u>	<u>4.180</u>
Gældsforpligtelser		<u>7.414.225</u>	<u>8.607</u>
Passiver		<u>8.297.438</u>	<u>8.657</u>
Going concern	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	13		
Eventualforpligtelser	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(209.114)	0	(84.114)
Årets resultat	0	790.584	120.000	910.584
Egenkapital ultimo	125.000	581.470	120.000	826.470

Noter

1. Going concern

Der er tidligere år indgået aftale om nedbringelse af den forfaldne del af gælden til hovedleverandøren over nogle år.

En fortsat stram likviditetsstyring er som følge af denne aftale nødvendig, suppleret med løbende ledelsesmæssig budgetopfølgning.

Selskabets fortsatte drift baserer sig på, at selskabet kan realisere sine planer i henhold til de udarbejdede drifts- og likviditetsbudgetter for det kommende regnskabsår, herunder i denne forbindelse at opnå tilstrækkelig ekstern driftsfinansiering, således at enkelte måneders budgetmæssige likviditetsbehov på denne måde kan inddækkes og selskabet i øvrigt vil kunne håndtere eventuelle øvrige driftsmæssige forskydninger i årets løb.

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	4.000.468	3.938
Pensioner	206.578	196
Andre omkostninger til social sikring	31.179	26
	4.238.225	4.160

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	81.021	87
	81.021	87

4. Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver vedrører udlodning fra Shoe-D-Vision.

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	250.757	186
Ændring af udskudt skat	15.318	22
	266.075	208

Noter

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.	
6. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo		1.937.667	1.110.986	
Kostpris ultimo		1.937.667	1.110.986	
Af- og nedskrivninger primo		(1.834.064)	(1.032.491)	
Årets afskrivninger		(46.669)	(34.351)	
Af- og nedskrivninger ultimo		(1.880.733)	(1.066.842)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		56.934	44.144	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.	Andre tilgodehavender kr.
7. Finansielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	125.000	2.840.758	0	1.123.531
Tilgange	0	121.362	0	18.651
Kostpris ultimo	125.000	2.962.120	0	1.142.182
Opskrivninger primo	0	0	856.163	0
Opskrivninger	0	0	76.882	0
Andre reguleringer	0	0	28.178	0
Opskrivninger ultimo	0	0	961.223	0
Nedskrivninger primo	(125.000)	(2.840.758)	0	0
Årets nedskrivninger	0	(121.362)	0	0
Nedskrivninger ultimo	(125.000)	(2.962.120)	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	961.223	1.142.182

Noter

Andre værdipapirer og kapitalandele består af driftsfondsindestående i Shoe-d-Vision Amba.

Andre tilgodehavender består af huslejedepositum.

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder:					
Isted Sko ApS	København S	ApS	100,00	(2.981.799)	(28.891)

8. Virksomhedskapital

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
9. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	(70.616)	(93)
Finansielle anlægsaktiver	107.678	115
	<u>37.062</u>	<u>22</u>

10. Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder

Selskabet har forpligtet sig til at indestå for datterselskabets bankforbindelse. De hensatte forpligtelser udgør i år 20 t.kr. mod 112 t.kr. sidste år.

	<u>Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.</u>	<u>Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.</u>
11. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	138	138.000	328.560
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.920	2.240.000	2.080.000
Skyldig selskabsskat	0	0	250.757
	<u>2.058</u>	<u>2.378.000</u>	<u>2.659.317</u>

12. Skyldig selskabsskat

Skyldig selskabsskat vedrører sambeskatningsbidraget til Isted Sko ApS.

13. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser udgør pr. statusdagen 1.822 t.kr.

Noter

14. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst virksomhedspant for 1.000 t.kr. i virksomhedens aktiver som sikkerhed for bankmellemværende. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer hidrørende fra salg og varer og tjenesteydelser, immaterielle anlægsaktiver samt driftsinventar og driftsmateriel.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 133 t.kr.

Selskabet har virksomhedspant for 9.500 t.kr. i virksomhedens aktiver som sikkerhed for gælden til selskabets hovedleverandør. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer hidrørende fra salg og varer og tjenesteydelser, immaterielle anlægsaktiver samt driftsinventar og driftsmateriel samt lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 5.614 t.kr.