

Silva Green ApS
CVR-nr. 26710243
Rugårdsvej 784
5462 Morud

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.10.2016

Dirigent

Navn: Michael Teglgard Jørgensen

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. 30.04.2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	14
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Silva Green ApS
Rugårdsvej 784
5462 Morud

CVR-nr.: 26710243

Hjemsted: Nordfyns Kommune

Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

Telefon: 64801133

Telefax: 64801177

Hjemmeside: www.silva-green.dk

E-mail: silva@silva-green.dk

Direktion

Michael Teglgaard Jørgensen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ndr. Ringgade 70A

4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for Silva Green ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Morud, den 07.10.2016

Direktion

Michael Teglgård Jørgensen
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Silva Green ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Silva Green ApS for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 for 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. 30.04.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvoraf det fremgår, at selskabet har indgået en finansieringsaftale med selskabets bankforbindelse, som muliggør, at den planlagte drift i henhold til det lagte budget for 2016/17 kan gennemføres. Endvidere er der indgået en afviklingsplan med de væsentligste leverandører. I henhold til planen yder leverandørerne en dekort på 891 t.kr. og restbeløbet forfalder i 2 rater. Baseret på de forannævnte oplysninger er årsregnskabet aflagt med fortsat drift for øje.

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i note 2, hvoraf det fremgår, at værdien af juletræskulturer er fastlagt på basis af en beregnet dagsværdi baseret på de nuværende markedsforhold og renteforhold. I den udstrækning der sker ændringer i disse faktorer, vil den indregnede værdi blive tilsvarende ændret. Ændringerne kan være såvel positive som negative, og ændringerne kan være væsentlige.

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 udførte revision af årsregnskabet.

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

Slagelse, den 07.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Jørgen Simonsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i salg af pyntegrønt, juletræer, hegn og planter til eksport, samt øvrigt arbejde inden for skovdyrkning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud før skat på 692 t.kr. og et underskud efter skat på 530 t.kr.

I årets resultat indgår en positiv værdiregulering af juletræskulturer med 457 t.kr.

Årets resultat er meget utilfredsstillende. Resultatet skyldes hovedsageligt, at der blev indkøbt juletræer, som ikke kunne afsættes. Der er i den forbindelse afholdt transportomkostninger i forbindelse med transport mellem interne lokationer samt transport til destruktion.

Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 433 t.kr.

Budget for 2016/17 udviser et positivt resultat før værdiregulering af juletræskulturer.

Selskabet har indgået en aftale om afvikling af gamle kreditorer samt indgået en aftale med selskabets bankforbindelse om en mindre udvidelse af kreditfaciliteterne.

Det er med udgangspunkt heri ledelsens opfattelse, at selskabet har tilstrækkelig likviditet til rådighed for at kunne gennemføre den budgetterede drift i 2016/17.

Der henvises i øvrigt til note 1 i årsrapporten, hvor forholdet ligeledes er beskrevet.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Værdien af juletræskulturer er fastlagt på basis af en beregnet dagsværdi baseret på de nuværende markedsforhold og renteforhold. I den udstrækning der sker ændringer i disse faktorer, vil den indregnede værdi blive tilsvarende ændret.

Der henvises i øvrigt til note 2 i årsrapporten, hvor forholdet ligeledes er beskrevet.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har efter balancedagen indgået en aftale med de væsentligste kreditorer om en dekort på 891 t.kr., hvilket vil styrke selskabets soliditet. Herudover er der 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. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter samt regulering af biologiske aktiver.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen,

Anvendt regnskabspraksis

når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter regnskabsårets vareforbrug, herunder sædvanlige lagernedskrivninger, og øvrige omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, herunder løn og gager samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

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

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

Varebeholdninger

Juletræskultur

Varebeholdning af juletræskulturer måles som biologiske aktiver til beregnet dagsværdi. Årets regulering af varebeholdningen indregnes i resultatopgørelsen under vareforbrug.

Dagsværdien fastlægges ved anvendelse af en værdiansættelsesmetode baseret på en afkastbaseret model.

Indkøbte juletræer på rod værdiansættes til indkøbspris.

Fremstillede varer og handelsværdier

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

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter unoterede værdipapirer, der måles til historisk anskaffelsesværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.539.317	3.299
Distributionsomkostninger		(1.303.955)	(974)
Administrationsomkostninger		<u>(800.250)</u>	<u>(1.344)</u>
Driftsresultat		(564.888)	981
Andre finansielle indtægter	3	234.307	31
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(361.538)</u>	<u>(358)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(692.119)	654
Skat af ordinært resultat	5	<u>162.040</u>	<u>(181)</u>
Årets resultat		<u>(530.079)</u>	<u>473</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	97
Overført resultat		<u>(530.079)</u>	<u>376</u>
		<u>(530.079)</u>	<u>473</u>

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		251.451	417
Materielle anlægsaktiver	6	<u>251.451</u>	<u>417</u>
Anlægsaktiver		<u>251.451</u>	<u>417</u>
Varer under fremstilling		4.907.255	4.412
Fremstillede varer og handelsvarer		136.697	228
Varebeholdninger		<u>5.043.952</u>	<u>4.640</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		990.817	1.291
Periodeafgrænsningsposter		106.324	95
Tilgodehavender		<u>1.097.141</u>	<u>1.386</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.540	13
Værdipapirer og kapitalandele		<u>12.540</u>	<u>13</u>
Likvide beholdninger		<u>410</u>	<u>6</u>
Omsætningsaktiver		<u>6.154.043</u>	<u>6.045</u>
Aktiver		<u><u>6.405.494</u></u>	<u><u>6.462</u></u>

Balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		308.231	837
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	97
Egenkapital		<u>433.231</u>	<u>1.059</u>
Udskudt skat	7	39.958	202
Hensatte forpligtelser		<u>39.958</u>	<u>202</u>
Bankgæld		500.000	1.500
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>500.000</u>	<u>1.500</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	500.000	156
Bankgæld		934.790	755
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.382.238	2.267
Anden gæld	9	600.538	501
Periodeafgrænsningsposter		14.739	22
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.432.305</u>	<u>3.701</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.932.305</u>	<u>5.201</u>
Passiver		<u>6.405.494</u>	<u>6.462</u>
Going concern	1		
Usikkerhed ved indregning og måling	2		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller un- derskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsår et kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	838.310	96.600	1.059.910
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(96.600)	(96.600)
Årets resultat	0	(530.079)	0	(530.079)
Egenkapital ultimo	125.000	308.231	0	433.231

Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Driftsresultat		(564.888)	981
Af- og nedskrivninger		25.235	138
Ændring i arbejdskapital	10	1.550.670	52
Øvrige reguleringer		(456.920)	(468)
Pengestrømme vedrørende primær drift		554.097	703
Modtagne finansielle indtægter		234.307	31
Betalte finansielle omkostninger		(361.537)	(359)
Pengestrømme vedrørende drift		426.867	375
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(49.883)	(260)
Salg af materielle anlægsaktiver		190.000	0
Pengestrømme vedrørende investeringer		140.117	(260)
Afdrag på lån mv.		(656.224)	(59)
Udbetalt udbytte		(96.600)	0
Pengestrømme vedrørende finansiering		(752.824)	(59)
Ændring i likvider		(185.840)	56
Likvider primo		(736.000)	(792)
Likvider ultimo		(921.840)	(736)
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		410	6
Værdipapirer		12.540	13
Kortfristet gæld til banker		(934.790)	(755)
Likvider ultimo		(921.840)	(736)

Noter

1. Going concern

Selskabet har indgået en finansieringsaftale med selskabets bankforbindelse, som muliggør, at den planlagte drift i henhold til det lagte budget for 2016/17 kan gennemføres. Endvidere er der indgået en afviklingsplan med de væsentligste leverandører. I henhold til planen yder leverandørerne en dekort på 891 t.kr. og restbeløbet forfalder i 2 rater. Baseret på de forannævnte oplysninger er årsregnskabet aflagt med fortsat drift for øje.

2. Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af juletræskulturer er fastlagt på basis af en beregnet dagsværdi baseret på de nuværende markedsforhold og renteforhold. I den udstrækning der sker ændringer i disse faktorer, vil den indregnede værdi blive tilsvarende ændret. Ændringerne kan være såvel positive som negative, og ændringerne kan være væsentlige.

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Valutakursreguleringer	234.307	31
	<u>234.307</u>	<u>31</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	240.453	258
Øvrige finansielle omkostninger	121.085	100
	<u>361.538</u>	<u>358</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(149.147)	181
Effekt af ændrede skattesatser	(12.893)	0
	<u>(162.040)</u>	<u>181</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	941.136
Tilgange	49.883
Afgange	(418.680)
Kostpris ultimo	572.339
Af- og nedskrivninger primo	(524.333)
Årets afskrivninger	(89.771)
Tilbageførsel ved afgange	293.216
Af- og nedskrivninger ultimo	(320.888)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	251.451

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
7. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	14.839	8
Varebeholdninger	885.609	839
Tilgodehavender	(217.936)	(130)
Fremførbare skattemæssige underskud	(642.554)	(515)
	39.958	202

	Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	0	500.000	500.000
Kreditinstitutter i øvrigt	156	0	0
	156	500.000	500.000

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
9. Anden gæld		
Moms og afgifter	284.239	267
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	223.179	189
Andre skyldige omkostninger	93.120	45
	<u>600.538</u>	<u>501</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
10. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	53.030	179
Ændring i tilgodehavender	288.376	(344)
Ændring i leverandørgæld mv.	1.209.264	217
	<u>1.550.670</u>	<u>52</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
11. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>62.000</u>	<u>94</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der stillet sikkerhed i form af virksomhedspant nom. 7.000 t.kr.

Virksomhedspantet omfatter simple fordringer og varelager.

13. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Michael Teglgaard Jørgensen, Rugårdsvej 784, Morud