

Canett Furniture A/S

Jupitervej 16C, 7620 Lemvig

CVR-nr. 27 28 23 93

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2017.

Anette Berg Skafsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 31. marts 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Canett Furniture 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 31. marts 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 7. juni 2017

Direktion

Anette Berg Skafsgaard
direktør

Bestyrelse

Karl Erik Christensen

Anette Berg Skafsgaard

Peter Wisbech Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Canett Furniture A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Canett Furniture A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 31. marts 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 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.

Holstebro, den 7. juni 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Canett Furniture A/S Jupitervej 16C 7620 Lemvig
	Telefon: 96642000 Telefax: 96644220 Hjemmeside: www.canettfurniture.com
	CVR-nr.: 27 28 23 93 Stiftet: 3. juli 2003 Hjemsted: Lemvig Regnskabsår: 1. juli - 31. marts 14. regnskabsår
Bestyrelse	Karl Erik Christensen Anette Berg Skafsgaard Peter Wisbech Christensen
Direktion	Anette Berg Skafsgaard, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive engroshandel med møbler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Vi gør opmærksom på, at selskabet har omlagt regnskabsåret fra 1/7 - 30/6 til 1/4 - 31/3 og det bevirker, at tallene i 2016/17 alene udgør 9 måneder, hvor de anførte sammenligningstal for 2015/16 udgør en 12 måneders periode.

Årets bruttofortjeneste udgør 5.576 t.kr. mod 10.949 t.kr. sidste år. Årets resultat udgør -2.483 t.kr. mod -994 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for meget utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 31.719 t.kr. mod 41.056 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 9.337 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 3.780 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 11,9 % af de samlede aktiver på 31.719 t.kr., hvilket er et fald på 3,4 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Canett Furniture A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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 eksklusiv 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 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

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

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

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.

Anvendt regnskabspraksis

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2016 - 31/3 2017	1/7 2015 - 30/6 2016
Bruttofortjeneste	5.576.452	10.948.786
1 Personaleomkostninger	-6.781.378	-9.742.628
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-718.304	-831.060
Resultat før finansielle poster	-1.923.230	375.098
Finansielle indtægter	54.738	31.410
Finansielle omkostninger	-1.050.572	-1.437.258
Resultat før skat	-2.919.064	-1.030.750
Skat af årets resultat	435.873	36.749
Årets resultat	-2.483.191	-994.001
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-2.483.191	-994.001
Disponeret i alt	-2.483.191	-994.001

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/3 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	7.564.981	7.722.031
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.656.825	2.155.454
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.221.806</u>	<u>9.877.485</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.221.806</u>	<u>9.877.485</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	18.069.799	24.284.311
Forudbetalinger for varer	163.566	9.112
Varebeholdninger i alt	<u>18.233.365</u>	<u>24.293.423</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.393.955	5.231.801
Tilgodehavende selskabsskat	47.000	0
Andre tilgodehavender	497.387	1.069.769
Periodeafgrænsningsposter	276.918	501.981
Tilgodehavender i alt	<u>4.215.260</u>	<u>6.803.551</u>
Likvide beholdninger	<u>48.210</u>	<u>81.639</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>22.496.835</u>	<u>31.178.613</u>
Aktiver i alt	<u>31.718.641</u>	<u>41.056.098</u>

Balance

Passiver		<u>31/3 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	3.280.004	5.764.501
	Egenkapital i alt	<u>3.780.004</u>	<u>6.264.501</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	15.866	452.108
	Andre hensatte forpligtelser	0	350.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>15.866</u>	<u>802.108</u>
Gældsforpligtelser			
	Ansvarlig lånekapital	280.000	370.000
	Leasingforpligtelser	158.437	220.862
	Anden gæld	3.795.000	4.140.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.233.437</u>	<u>4.730.862</u>
6	Gældsforpligtelser	662.800	660.100
	Gæld til pengeinstitut	15.243.104	18.399.720
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.961.156	5.965.697
	Selskabsskat	0	414.659
	Anden gæld	3.822.274	3.818.451
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>23.689.334</u>	<u>29.258.627</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>27.922.771</u>	<u>33.989.489</u>
	Passiver i alt	<u>31.718.641</u>	<u>41.056.098</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse

	1/7 2016 - 31/3 2017	1/7 2015 - 30/6 2016
Årets resultat	-2.483.191	-994.001
9 Reguleringer	926.590	2.550.159
10 Ændring i driftskapital	6.647.630	324.085
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.091.029	1.880.243
Renteindbetalinger og lignende	54.739	31.409
Renteudbetalinger og lignende	-1.050.572	-1.437.258
Pengestrøm fra ordinær drift	4.095.196	474.394
Betalt selskabsskat	-414.659	-233.870
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.680.537	240.524
Køb af materielle anlægsaktiver	-62.625	-3.077.084
Salg af materielle anlægsaktiver	0	18.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-62.625	-3.059.084
Optagelse af langfristet gæld	0	1.500.000
Afdrag på langfristet gæld	-494.725	-259.861
Betalt udbytte	0	-200.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-494.725	1.040.139
Ændring i likvider	3.123.187	-1.778.421
Likvider 1. juli	-18.318.081	-16.539.660
Likvider 31. marts	-15.194.894	-18.318.081
Likvider		
Likvide beholdninger	48.210	81.639
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-15.243.104	-18.399.720
Likvider 31. marts	-15.194.894	-18.318.081

Noter

	1/7 2016 - 31/3 2017	1/7 2015 - 30/6 2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.663.949	8.287.896
Pensioner	812.005	1.064.496
Andre omkostninger til social sikring	127.172	166.298
Personaleomkostninger i øvrigt	178.252	223.938
	6.781.378	9.742.628
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	22	22
	 31/3 2017	 30/6 2016
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli	8.938.457	6.781.751
Tilgang i årets løb	0	2.156.706
Kostpris 31. marts	8.938.457	8.938.457
Afskrivninger 1. juli	-1.216.426	-1.033.985
Årets afskrivninger	-157.050	-182.441
Afskrivninger 31. marts	-1.373.476	-1.216.426
Regnskabsmæssig værdi 31. marts	7.564.981	7.722.031
Ejendomsvurdering 1. oktober 2016	3.700.000	2.620.600

Noter

	31/3 2017	30/6 2016		
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. juli	4.854.764	3.934.386		
Tilgang i årets løb	62.625	920.378		
Korrektion af tidligere afgang	-96.790	0		
Kostpris 31. marts	4.820.599	4.854.764		
Afskrivninger 1. juli	-2.699.310	-2.032.691		
Årets afskrivninger	-561.254	-666.619		
Korrektion af tidligere afgang	96.790	0		
Afskrivninger 31. marts	-3.163.774	-2.699.310		
Regnskabsmæssig værdi 31. marts	1.656.825	2.155.454		
4. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli	500.000	500.000		
	500.000	500.000		
5. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli	5.764.501	6.803.467		
Årets overførte underskud	-2.483.191	-994.001		
Regulering til dagsværdi af finansielle instrumenter	-1.675	-57.648		
Skat af regulering til dagsværdi af finansielle instrumenter	369	12.683		
	3.280.004	5.764.501		
6. Gældsforpligtelser				
	Afdrag	Restgæld	Gæld i alt	Gæld i alt
	første år	efter 5 år	31/3 2017	30/6 2016
Ansvarlig lånekapital	120.000	0	400.000	490.000
Leasingforpligtelser	82.800	0	241.237	300.962
Anden gæld	460.000	1.840.000	4.255.000	4.600.000
	662.800	1.840.000	4.896.237	5.390.962

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 8.750 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevne giver pant i ejendommen Jupitervej 16C, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 7.565 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 17.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	18.233 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	3.394 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.657 t.kr.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 91 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 31, 27 og 18 måneder og en samlet restleasingydelse på 241 t.kr.

Huslejeforpligtelse udgør 980 t.kr. årligt. Lejemålet udløber den 1. juli 2017.

9. Reguleringer

	1/7 2016 - 31/3 2017	1/7 2015 - 30/6 2016
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	718.304	831.060
Finansielle indtægter	-54.738	-31.410
Finansielle omkostninger	1.050.572	1.437.258
Skat af årets resultat	-435.873	-36.749
Andre hensatte forpligtelser	-350.000	350.000
Øvrige reguleringer	-1.675	0
	926.590	2.550.159

Noter

	1/7 2016 - 31/3 2017	1/7 2015 - 30/6 2016
10. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	6.060.058	873.901
Ændring i tilgodehavender	2.588.291	1.982.741
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-2.000.719	-2.474.909
Andre ændringer i driftskapital	0	-57.648
	6.647.630	324.085