

# SortbergHansen ApS

Struer Landevej 6, 7500 Holstebro

CVR-nr. 30 19 98 55

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. august 2016.

---

Kenneth H. Sortberg Jensen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for SortbergHansen ApS.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 22. august 2016

### **Direktion**

Lennart V. Sortberg Jensen

Kenneth H. Sortberg Jensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaverne i SortbergHansen ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SortbergHansen ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 - danske 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 22. august 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Hans Madsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	SortbergHansen ApS Struer Landevej 6 7500 Holstebro
	Telefon: 97402590 Telefax: 97414600 Hjemmeside: <a href="http://www.sortberghansen.dk">www.sortberghansen.dk</a>
	CVR-nr.: 30 19 98 55 Stiftet: 16. januar 2007 Hjemsted: Holstebro Regnskabsår: 1. april - 31. marts 10. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Lennart V. Sortberg Jensen Kenneth H. Sortberg Jensen
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord
<b>Advokatforbindelse</b>	Advokaterne Nupark

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af engroshandel med beklædning. I slutningen af regnskabsåret har selskabet frasolgt skilteafdelingen.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 4.008 t.kr. mod 216 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 9 t.kr. mod -393 t.kr. sidste år. Indeværende års tal omfatter 12 måneder mod 3 måneder sidste år. Regnskabsåret er endvidere påvirket af omstrukturingsomkostninger på ca. 300 t.kr. samt omkostninger til etablering af nyt salgskontor og showroom i Aarhus.

Set i lyset af ovenstående anser ledelsen årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 2.287 t.kr. mod 2.365 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 78 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst et fald i anlægsaktiver, som i nogen grad modsvares af en stigning i tilgodehavender.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 189 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 8,2 % af de samlede aktiver på 2.287 t.kr., hvilket er et fald på 12,1 procentpoint i forhold til sidste år.

### **Den forventede udvikling**

Selskabet har med virkning fra 1. april 2016 købt den ejendom, hvorfra selskabet driver sin aktivitet, hvilket medfører stigende afskrivninger og renteomkostninger, som dog vil blive modsvaret af en tilsvarende nedgang i huslejeomkostninger. Som følge af etableringen af salgskontoret i Aarhus forventes der et stigende aktivitetsniveau, som vil overstige det fald, der er en konsekvens af frasalget af skilteafdelingen.

Samlet set forventer ledelsen et stigende aktivitetsniveau og et stigende resultat.

Selskabet forventes endvidere fortsat at have en positiv likviditet i 2016/17.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for SortbergHansen ApS 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.

### **Generelt om indregning og måling**

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning med fradrag af vareforbrug, andre driftsindtægter 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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:

Indretning af lejede lokaler	5 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Leasingkontrakter**

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### **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.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **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.

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.

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	1/4 2015 - 31/3 2016	1/1 2015 - 31/3 2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.008.152</b>	<b>215.793</b>
1 Personaleomkostninger	-3.627.553	-666.132
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-282.225	-51.617
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>98.374</b>	<b>-501.956</b>
Finansielle indtægter	216	800
Finansielle omkostninger	-67.312	-14.228
<b>Resultat før skat</b>	<b>31.278</b>	<b>-515.384</b>
Skat af årets resultat	-22.408	122.708
<b>Årets resultat</b>	<b>8.870</b>	<b>-392.676</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	8.870	0
Disponeret fra overført resultat	0	-392.676
<b>Disponeret i alt</b>	<b>8.870</b>	<b>-392.676</b>

**Balance 31. marts**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Indretning af lejede lokaler	34.294	19.488
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	232.755	636.557
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>267.049</u>	<u>656.045</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>267.049</u></b>	<b><u>656.045</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Færdigvarer og handelsvarer	905.136	1.018.656
Varebeholdninger i alt	<u>905.136</u>	<u>1.018.656</u>
Tilgodehavender fra salg	610.931	466.625
Udskudte skatteaktiver	71.900	0
Tilgodehavende selskabsskat	36.000	0
Andre tilgodehavender	279.343	79.780
Periodeafgrænsningsposter	116.675	69.946
Tilgodehavender i alt	<u>1.114.849</u>	<u>616.351</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>73.884</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.019.985</u></b>	<b><u>1.708.891</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.287.034</u></b>	<b><u>2.364.936</u></b>

**Balance 31. marts**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
3 Anpartskapital	375.000	375.000
4 Overført resultat	-186.346	-195.216
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	300.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>188.654</u></b>	<b><u>479.784</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	27.800
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>27.800</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
6 Gæld til pengeinstitut	68.633	304.572
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>68.633</u>	<u>304.572</u>
7 Kortfristet del af langfristet gæld	223.000	201.000
Gæld til pengeinstitut	251.788	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	513.115	575.822
Selskabsskat	0	9.371
Anden gæld	1.041.844	766.587
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.029.747</u>	<u>1.552.780</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.098.380</u></b>	<b><u>1.857.352</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.287.034</u></b>	<b><u>2.364.936</u></b>
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>9 Eventualposter</b>		

**Pengestrømsopgørelse**

<u>Note</u>	1/4 2015 - 31/3 2016	1/1 2015 - 31/3 2015
Årets resultat	8.870	-392.676
10 Reguleringer	371.729	-57.663
11 Ændring i driftskapital	-64.528	655.220
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	316.071	204.881
Renteindbetalinger og lignende	216	800
Renteudbetalinger og lignende	-67.312	-14.228
Pengestrøm fra ordinær drift	248.975	191.453
Betalt selskabsskat	-167.479	-8.000
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>81.496</b>	<b>183.453</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-48.411	-85.721
Salg af materielle anlægsaktiver	155.182	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>106.771</b>	<b>-85.721</b>
Afdrag på langfristet gæld	-213.939	-50.268
Betalt udbytte	-300.000	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-513.939</b>	<b>-50.268</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-325.672</b>	<b>47.464</b>
Likvider 1. april	73.884	26.420
<b>Likvider 31. marts</b>	<b>-251.788</b>	<b>73.884</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	0	73.884
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-251.788	0
<b>Likvider 31. marts</b>	<b>-251.788</b>	<b>73.884</b>

## Noter

---

	1/4 2015 - 31/3 2016	1/1 2015 - 31/3 2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.263.476	586.236
Pensioner	214.840	42.044
Andre omkostninger til social sikring	138.926	32.788
Personaleomkostninger i øvrigt	10.311	5.064
	<b>3.627.553</b>	<b>666.132</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	13	10
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. april	52.118	1.231.949
Tilgang	23.958	24.453
Afgang	0	-530.307
<b>Kostpris 31. marts</b>	<b>76.076</b>	<b>726.095</b>
Afskrivninger 1. april	32.630	595.392
Årets afskrivninger	9.152	184.318
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-286.370
<b>Afskrivninger 31. marts</b>	<b>41.782</b>	<b>493.340</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. marts</b>	<b>34.294</b>	<b>232.755</b>



**Noter**


---

	<u>31/3 2016</u>	<u>31/3 2015</u>
<b>3. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. april	375.000	375.000
	<b>375.000</b>	<b>375.000</b>
Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:		
2012, kapitalforhøjelse 125.000 kr.		
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. april	-195.216	197.460
Årets overførte overskud eller underskud	8.870	-392.676
	<b>-186.346</b>	<b>-195.216</b>
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. april	300.000	300.000
Udloddet udbytte	-300.000	0
	<b>0</b>	<b>300.000</b>
<b>6. Gæld til pengeinstitut</b>		
Gæld til pengeinstitut i alt	291.633	505.572
Heraf forfalder inden for 1 år	-223.000	-201.000
	<b>68.633</b>	<b>304.572</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
<b>7. Kortfristet del af langfristet gæld</b>		
Kortfristet del af gæld til pengeinstitut	223.000	201.000
	<b>223.000</b>	<b>201.000</b>

## Noter

---

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 292 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balance-dagen udgør:

Varebeholdninger	905 t.kr.
Tilgodehavender fra salg	611 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	233 t.kr.

### 9. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 62 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 31 måneder og en samlet restleasingydelse på 161 t.kr.

#### Huslejeforpligtelse

Lejekontrakt med årlig leje på i alt ca. 108 t.kr. pristalsreguleret, der kan opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst den 1. september 2018.

	1/4 2015 - 31/3 2016	1/1 2015 - 31/3 2015
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>10. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	282.225	51.617
Finansielle indtægter	-216	-800
Finansielle omkostninger	67.312	14.228
Skat af årets resultat	22.408	-122.708
	<u>371.729</u>	<u>-57.663</u>
<b>11. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	113.520	77.828
Ændring i tilgodehavender	-390.598	1.083.694
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	212.550	-506.302
	<u>-64.528</u>	<u>655.220</u>