

Family Garden Vegavej ApS

**Sønderbrogade 80
8700 Horsens**

CVR-nr. 32 32 86 44

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 13/03 2018

René Graversen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	12
Balance pr. 30. september 2017	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Family Garden Vegavej ApS
Sønderbrogade 80
8700 Horsens

CVR-nr.: 32 32 86 44
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017
Stiftet: 11. februar 2011
Regnskabsår: 7. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Direktion

René Gravesen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Family Garden Vegavej ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 13. marts 2018

Direktion

René Gravesen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Family Garden Vegavej ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Family Garden Vegavej ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 for 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af reglerne om indberetning af A-skat og AM-bidrag

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen af et ulovligt kapitalejerlån ikke overholdt skattelovgivningens regler om indeholdelse og indberetning af A-skat og AM-bidrag af de udbetalte beløb, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til kapitalejer

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Horsens, den 13. marts 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Poul Erik Nielsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne18618

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive detailhandel med dyr samt udførelse af montagearbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 2.465.836, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 2.503.403.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Årets resultat er positivt påvirket med 4.750 t.kr. vedrørende salg af den hidtidige aktivitet i Family Garden, Vegavej. Der henvises i øvrigt til note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Family Garden Vegavej ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt indtægter fra goodwill.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm 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.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.550.943	4.259.994
Personaleomkostninger	2	<u>(1.260.440)</u>	<u>(3.132.124)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.290.503	1.127.870
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	<u>(147.625)</u>	<u>(139.084)</u>
Resultat før finansielle poster		3.142.878	988.786
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	4	56.955	(99.446)
Finansielle indtægter		5.857	655
Finansielle omkostninger	5	<u>(54.045)</u>	<u>(145.776)</u>
Resultat før skat		3.151.645	744.219
Skat af årets resultat	6	<u>(685.809)</u>	<u>(191.982)</u>
Årets resultat		<u>2.465.836</u>	<u>552.237</u>
Overført resultat		<u>2.465.836</u>	<u>552.237</u>
		<u>2.465.836</u>	<u>552.237</u>

Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	272.038
Indretning af lejede lokaler		53.731	0
Materielle anlægsaktiver	7	<u>53.731</u>	<u>272.038</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	50.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	9	10.412	0
Deposita	10	30.000	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>90.412</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>144.143</u>	<u>272.038</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.401.844	2.721.744
Varebeholdninger		<u>1.401.844</u>	<u>2.721.744</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		83.071	221.264
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		460.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		996.206	35.550
Andre tilgodehavender		69.530	159.073
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	11	336.114	0
Udskudt skatteaktiv	13	0	7.799
Periodeafgrænsningsposter		59.994	263.160
Tilgodehavender		<u>2.004.915</u>	<u>686.846</u>
Likvide beholdninger		<u>839.831</u>	<u>58.583</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.246.590</u>	<u>3.467.173</u>
Aktiver i alt		<u>4.390.733</u>	<u>3.739.211</u>

Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		2.423.403	(42.433)
Egenkapital	12	<u>2.503.403</u>	<u>37.567</u>
Hensættelse til udskudt skat	13	74.418	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>74.418</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter		0	610.553
Leverandører af varer og tjenesteydelser		51.579	816.920
Gæld til tilknyttede virksomheder		672.917	528.418
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.781
Selskabsskat		603.592	74.158
Anden gæld		484.824	1.669.814
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.812.912</u>	<u>3.701.644</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.812.912</u>	<u>3.701.644</u>
Passiver i alt		<u>4.390.733</u>	<u>3.739.211</u>
Særlige poster	1		
Eventualposter m.v.	14		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2016	80.000	(42.433)	37.567
Årets resultat	0	2.465.836	2.465.836
Egenkapital 30. september 2017	80.000	2.423.403	2.503.403

Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Årets resultat		2.465.836	552.237
Reguleringer	15	824.667	575.633
Ændring i driftskapital	16	<u>(199.529)</u>	<u>(645.194)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.090.974	482.676
Renteindbetalinger og lignende		3.057	655
Renteudbetalinger og lignende		<u>(54.045)</u>	<u>(145.776)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		3.039.986	337.555
Betalt selskabsskat		(74.158)	0
Gevinst ved salg af anlægsaktiver		<u>(191.291)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.774.537	337.555
Køb af materielle anlægsaktiver		(64.477)	(86.385)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		(80.000)	0
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>326.450</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		181.973	(86.385)
Udlån til tilknyttede virksomheder		(315.501)	0
Udlån til associerede virksomheder		(914.113)	0
Udlån til kapitalejer		<u>(335.095)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.564.709)	0
Ændring i likvider		1.391.801	251.170
Likvide beholdninger		58.583	42.967
Kassekredit		<u>(610.553)</u>	<u>(846.107)</u>
Likvider 1. oktober 2016		<u>(551.970)</u>	<u>(803.140)</u>
Likvider 30. september 2017		839.831	(551.970)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		839.831	58.583
Kassekredit		<u>0</u>	<u>(610.553)</u>
Likvider 30. september 2017		839.831	(551.970)

Noter til årsrapporten

1 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, som er særlige i forhold til selskabets normale drift, herunder f.eks. afhændelsesgevinster/tab, nedskrivninger og tilbageførelse af nedskrivninger af engangskarakter.

Bruttoresultatet, som er indregnet i resultatopgørelsens poster på side 12, er i 2017 påvirket af gevinst ved salg af den hidtidige aktivitet i butikken Family Garden, Vegavej på 4.750 t.kr.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.145.197	2.775.531
Pensioner	48.371	205.716
Andre omkostninger til social sikring	50.449	71.593
Andre personaleomkostninger	16.423	79.284
	<u>1.260.440</u>	<u>3.132.124</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>10</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>147.625</u>	<u>139.084</u>
	<u>147.625</u>	<u>139.084</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	926	42.984
Indretning af lejede lokaler	<u>146.699</u>	<u>96.100</u>
	<u>147.625</u>	<u>139.084</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
4 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	56.955	0
Andel af underskud i associerede virksomheder	0	(99.446)
	<u>56.955</u>	<u>(99.446)</u>
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	18.700	40.700
Andre finansielle omkostninger	35.345	105.076
	<u>54.045</u>	<u>145.776</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	603.592	74.158
Årets udskudte skat	82.217	117.824
	<u>685.809</u>	<u>191.982</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2016	916.028	0
Tilgang i årets løb	0	64.477
Afgang i årets løb	(861.025)	0
Kostpris 30. september 2017	<u>55.003</u>	<u>64.477</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	643.990	0
Årets afskrivninger	136.879	10.746
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	(725.866)	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>55.003</u>	<u>10.746</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>0</u>	<u>53.731</u>

	2017	2016
	kr.	kr.
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>50.000</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Husly ApS	Horsens	100 %	50.000	0

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
9 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2016	20.000	20.000
Kostpris 30. september 2017	20.000	20.000
Værdireguleringer 1. oktober 2016	(20.000)	32.903
Årets resultat	56.955	(99.446)
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	(46.543)	46.543
Værdireguleringer 30. september 2017	(9.588)	(20.000)
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	10.412	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Camping & Fritid Horsens ApS	Horsens	25 %	10.412	56.955

10 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Tilgang i årets løb	30.000
Kostpris 30. september 2017	30.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	30.000

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
11 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>336.114</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	336.114	0
Rentefod (%)	10,20 %	0,00 %
12 Egenkapital		
Virksomhedskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
13 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	473	(7.799)
Tilgodehavende hos selskabsdeltagere og ledelse	73.945	0
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>7.799</u>
	<u>74.418</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>0</u>	<u>7.799</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>0</u>	<u>7.799</u>

Noter til årsrapporten

14 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået lejekontrakt, der kan opsiges med 6 måneders varsel med en samlet forpligtelse på 60 t.kr.

Selskabet har indgået aftale om operationel leasing af biler med en samlet forpligtelse på 205 t.kr., hvoraf 34 t.kr. forfalder indenfor 1 år

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Family Garden A/S og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(5.857)	(655)
Finansielle omkostninger	54.045	145.776
Af- og nedskrivninger	147.625	139.084
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	(56.955)	99.446
Skat af årets resultat	685.809	191.982
	<u>824.667</u>	<u>575.633</u>
 16 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	1.319.900	(260.259)
Ændring i tilgodehavender	430.902	246.517
Ændring i leverandører mv.	(1.950.331)	(631.452)
	<u>(199.529)</u>	<u>(645.194)</u>