

Senobis ApS
CVR-nr. 32892108
Holsted Park 15A
4700 Næstved

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent

Navn: Thomas Skov Nielsen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 12 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 13 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 15 |
| Noter | 16 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Senobis ApS
Holsted Park 15A
4700 Næstved

CVR-nr.: 32892108
Stiftet: 27.04.2010
Hjemsted: Næstved
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: +4541818080
Telefax: +4555700017
Hjemmeside: www.senobis.com
E-mail: contact@senobis.com

Bestyrelse

Allan Jørgensen, formand
Anders Skov Nielsen
Dan Gustafsson

Direktion

Thomas Skov Nielsen, direktør

Bank

Nordea
Sct. Knudsgade 2 B
4100 Ringsted

Advokat

Advodan
Nygade 9
4700 Næstved

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Senobis ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 31.05.2016

Direktion

Thomas Skov Nielsen
direktør

Bestyrelse

Allan Jørgensen
formand

Anders Skov Nielsen

Dan Gustafsson

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Senobis ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Senobis ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet på markedsmæssige vilkår, men ikke indfriet på balancedagen.

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.

København, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Simonsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel inden for konfektur, bisquit og kolonial sektoren og anden efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed inden for mad- og dagligvarebranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 1.227 tkr., og selskabets balancen pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 1.272 tkr. Selskabet har et ansvarligt lån på 2.400 tkr., hvorefter den samlede ansvarlige kapital i selskabets balance pr. 31. december 2015 udgør 3.672 tkr.

Året der gik

Selskabet har i året styrket sine aktiviteter på Grønland, herunder særligt aktiviteterne i joint venture selskabet Pitsaasut ApS, som ejes 50% sammen med KNI A/S. Udviklingen har været tilfredsstillende særligt i 4. kvartal 2015.

Selskabet har udviklet sine aktiviteter inden for retail forretninger, som drives under brandet Euro-outlets. Mod slutningen af året stod det klart for ledelsen, at forretningsmulighederne i brandet var så store, at det var hensigtsmæssigt at etablere en særskilt organisation og et særskilt selskab til Euro-outlets, hvor virksomhederne blev solgt over til søster selskabet Euro-outlets ApS.

Selskabet forventer et resultat i 2016, der er bedre end 2015.

Usædvanlige forhold

Selskabets resultat er påvirket af 3 væsentlige forhold.

- 1) Selskabet har foretaget en koncernintern overdragelse af sin Retail forretning til søsterselskabet Euro-outlets ApS. Overdragelsen har haft en positiv regnskabsmæssig effekt på 883 tkr. før skat.
- 2) Selskabet har haft et enkeltstående tab på en væsentlig debitor, som har negativ regnskabsmæssig effekt på -1.412 tkr. før skat. Selskabet arbejder løbende på at forbedre sine kreditprocedurer for at undgå lignende tab i fremtiden.
- 3) Etablering af selskabets kreditfaciliteter har haft en negativ regnskabsmæssig effekt på ca. 425 tkr.

Selskabets særlige poster påvirker således regnskabsmæssigt negativt med 954 tkr.

Ledelsesberetning

Kapitalberedskab

Selskabet har i årets løb etableret en kassekredit hos Jyske Bank på 10 mio. kr. Selskabet og koncernen er i en ekspansionsfase, hvorfor selskabets ledelse løbende forholder sig til kapitalberedskabet, herunder mulighed for udvidelse af faciliteterne og selskabets forretningsomfang. Det nuværende kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at fortsætte det nuværende aktivitetsniveau.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabets lavsæson er første kvartal, og ledelsen er derfor tilfreds med, at selskabets balance for første kvartal udviser et resultat, der er væsentligt bedre end Q1 2015.

Der er ikke indtruffet andre forhold efter balancedagen, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling.

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, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af 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 transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter færdiggjorte udviklingsprojekter.

Udviklingsprojekter vedrørende afholdte omkostninger til registrering af varemærker. De enkelte varemærker er klart definerede og identificerbare. Der indregnes alene varemærker som immaterielle anlægsaktiver, hvor det er hensigten at markedsføre og anvende det pågældende varemærke samt hvor der er tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller hvor udviklingsmuligheden i virksomheden kan påvises.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder primært gager, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

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

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

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.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 13.645.915 | 6.771 |
| Personaleomkostninger | 1 | (9.067.816) | (4.485) |
| Af- og nedskrivninger | 2 | <u>(1.849.298)</u> | <u>(1.149)</u> |
| Driftsresultat | | 2.728.801 | 1.137 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | (80) |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 56.740 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | | 11 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(1.127.138)</u> | <u>(628)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 1.658.414 | 429 |
| Skat af ordinært resultat | 3 | <u>(431.536)</u> | <u>(218)</u> |
| Årets resultat | | <u>1.226.878</u> | <u>211</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>1.226.878</u> | <u>211</u> |
| | | <u>1.226.878</u> | <u>211</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|-----------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 2.298.417 | 2.366 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 4 | 2.298.417 | 2.366 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 860.840 | 639 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | 860.840 | 639 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 40.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 261.009 | 171 |
| Finansielle anlægsaktiver | 6 | 301.009 | 171 |
| Anlægsaktiver | | 3.460.266 | 3.176 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 874.818 | 3.172 |
| Varebeholdninger | | 874.818 | 3.172 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 865.977 | 3.902 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 18.238.442 | 0 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 701.910 | 87 |
| Udskudt skat | 7 | 310.429 | 742 |
| Andre tilgodehavender | | 977.827 | 538 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 8 | 414.331 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 246.271 | 93 |
| Tilgodehavender | | 21.755.187 | 5.362 |
| Likvide beholdninger | | 413.298 | 1.183 |
| Omsætningsaktiver | | 23.043.303 | 9.717 |
| Aktiver | | 26.503.569 | 12.893 |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|---|-------------|--------------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital | 9 | 1.600.000 | 1.600 |
| Overført overskud eller underskud | | (327.947) | (1.555) |
| Egenkapital | | <u>1.272.053</u> | <u>45</u> |
| Andre hensatte forpligtelser | | 200.000 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>200.000</u> | <u>0</u> |
| Ansvarlig lånekapital | 10 | 2.400.000 | 2.400 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>2.400.000</u> | <u>2.400</u> |
| Bankgæld | | 9.073.733 | 500 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 3.270.297 | 7.241 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 50 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 3.615.190 | 0 |
| Anden gæld | | 6.672.296 | 2.657 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>22.631.516</u> | <u>10.448</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>25.031.516</u> | <u>12.848</u> |
| Passiver | | <u>26.503.569</u> | <u>12.893</u> |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 11 | | |
| Eventualforpligtelser | 12 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 13 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 1.600.000 | (1.554.825) | 45.175 |
| Årets resultat | 0 | 1.226.878 | 1.226.878 |
| Egenkapital ultimo | 1.600.000 | (327.947) | 1.272.053 |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|---|------------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og løn | 9.786.375 | 5.688 |
| Pensioner | 546.953 | 446 |
| Andre omkostninger til social sikring | 128.282 | 122 |
| Andre personaleomkostninger | 80.944 | 148 |
| Personaleomkostninger overført til aktiver | (1.474.738) | (1.919) |
| | 9.067.816 | 4.485 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 33 | 20 |
| | | |
| | 2015 | 2014 |
| | kr. | t.kr. |
| 2. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver | 1.431.106 | 970 |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 307.556 | 179 |
| Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 110.636 | 0 |
| | 1.849.298 | 1.149 |
| | | |
| | 2015 | 2014 |
| | kr. | t.kr. |
| 3. Skat af ordinært resultat | | |
| Ændring af udskudt skat | 431.536 | 130 |
| Effekt af ændrede skattesatser | 0 | 88 |
| | 431.536 | 218 |

Noter

| | Færdiggjorte udviklings- projekter kr. |
|--------------------------------------|--|
| 4. Immaterielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 4.268.767 |
| Tilgange | 1.474.738 |
| Afgange | (147.394) |
| Kostpris ultimo | 5.596.111 |
| | |
| Af- og nedskrivninger primo | (1.903.346) |
| Årets afskrivninger | (1.431.106) |
| Tilbageførsel ved afgange | 36.758 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (3.297.694) |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.298.417 |
| | |
| | Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr. |
| 5. Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 929.235 |
| Tilgange | 529.476 |
| Kostpris ultimo | 1.458.711 |
| | |
| Af- og nedskrivninger primo | (290.315) |
| Årets nedskrivninger | (307.556) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (597.871) |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 860.840 |

Noter

| | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. | Andre tilgodehavender kr. | |
|---|---|--------------------------------------|--------------------|
| 6. Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Kostpris primo | 0 | 171.009 | |
| Tilgange | 40.000 | 90.000 | |
| Kostpris ultimo | 40.000 | 261.009 | |
| | | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 40.000 | 261.009 | |
| | | | |
| | Hjemsted | Retsform | Ejerandel % |
| Associerede virksomheder: | | | |
| Pitsaasut ApS | Næstved | ApS | 50,00 |
| | | | |
| | 2015 kr. | 2014 t.kr. | |
| 7. Udskudt skat | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | (505.652) | (520) | |
| Materielle anlægsaktiver | (38.217) | (46) | |
| Gældsforpligtelser | 44.805 | 0 | |
| Fremførbare skattemæssige underskud | 809.493 | 1.308 | |
| | 310.429 | 742 | |
| | | | |
| | Udestående gæld kr. | Rentefod % | |
| 8. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | | |
| Direktion (modervirksomhed) | 414.331 | 10,20 | |
| | 414.331 | | |

Selskabet har medio december 2015, ved en fejl fået overført 450 t.kr. til et af direktionen ejet selskab. Tilgodehavendet er tilbagebetalt primo februar 2016.

Noter

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominal værdi kr.</u> |
|------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 9. Virksomhedskapital | | | |
| Anparter | 3.200 | 500,00 | 1.600.000 |
| | 3.200 | | 1.600.000 |

| | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> | <u>2013 kr.</u> | <u>2012 kr.</u> | <u>2011 kr.</u> |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Bevægelser i virksomhedskapitalen | | | | | |
| Virksomhedskapital primo | 1.600.000 | 1.581.000 | 81.000 | 81.000 | 81.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 19.000 | 1.500.000 | 0 | 0 |
| Virksomhedskapital ultimo | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.581.000 | 81.000 | 81.000 |

10. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital, der står tilbage for øvrige kreditorer i selskabet, er afdragsfrit, men kan kræves helt eller delvist indfriet af långiver med et varsel på 720 dage.

| | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|---------------------|-----------------------|
| 11. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb | 761.701 | 725 |

12. Eventualforpligtelser

Selskabet er blevet stævnet for 2,9 mio kroner, for et forhold vedrørende 2013. Selskabets advokat har oplyst at det ikke er sandsynligt, at selskabet vil kunne tabe sagen. Procesrisikoen i sagen vurderer advokaten, er maksimalt 150 t.kr. plus procesrenter. Såfremt sagen bliver berammet vil en afgørelse tidligst finde sted ultimo 2016.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Interdanmark Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er stillet virksomhedspant på nom. 1.500 t.kr. med pant i simplefordringer, varelagre samt immaterielle rettigheder mv. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 22.705 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld er stillet virksomhedspant på nom. 10.000 t.kr. med pant i driftsmidler, simple fordringer, lagerbeholdninger samt immaterielle rettigheder mv. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 23.566 t.kr.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for al bankmellemværende med Sydbank i det associeret selskab - Pitsaasut ApS.