

Bøsseemager Korsholm A/S

Jægervej 5, 6900 Skjern

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 41 81 25 16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2016.

Lars Korsholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Bøsssemager Korsholm 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 6. december 2016

Direktion

Lars Korsholm

Bestyrelse

Knud Børge Nielsen Korsholm

Henrik Korsholm

Lars Korsholm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Bøsssemager Korsholm A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bøsssemager Korsholm A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skjern, den 6. december 2016

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bøsssemager Korsholm A/S
Jægervej 5
6900 Skjern

Telefon: 96 80 20 20

CVR-nr.: 41 81 25 16

Stiftet: 12. maj 1972

Hjemsted: Ringkøbing-Skjern

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

39. regnskabsår

Bestyrelse

Knud Børge Nielsen Korsholm
Henrik Korsholm
Lars Korsholm

Direktion

Lars Korsholm

Revision

Martinsen Ringkøbing-Skjern
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Bankforbindelse

Ringkjøbing Landbobank, Torvet 1, 6950 Ringkøbing

Advokatforbindelse

Advokataktieselskabet Kirk Larsen & Ascanius, Bredgade 67, 6900 Skjern

Modervirksomhed

Korsholm Holding, Skjern ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i køb, salg og reparation af jagt-, fiske- og sportsudstyr samt drift af skydebane. Derudover har selskabet en afdeling der sælger jagtrejser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 14.997 t.kr. mod 15.569 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 97 t.kr. mod 555 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bøsssemager Korsholm 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, 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.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt fortjeneste og tab ved salg 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

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 salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der måles til en forholdsmæssig andel af indre værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer 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.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Bøssemager Korsholm A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 skatteaktivitet, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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.

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.

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 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.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	14.997.372	15.568.755
1 Personaleomkostninger	-11.347.671	-11.663.308
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.934.543	-1.584.839
Driftsresultat	1.715.158	2.320.608
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	363.999	440.641
Andre finansielle indtægter	52.675	44.699
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2.014.502	-2.069.071
Resultat før skat	117.330	736.877
3 Skat af årets resultat	-20.762	-181.879
Årets resultat	96.568	554.998
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.250.000	0
Overføres til overført resultat	0	554.998
Disponeret fra overført resultat	-1.153.432	0
Disponeret i alt	96.568	554.998

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	15.761.348	14.330.096
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.234.687</u>	<u>1.146.677</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.996.035</u>	<u>15.476.773</u>
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>107.812</u>	430.071
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>107.812</u>	<u>430.071</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>17.103.847</u>	<u>15.906.844</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	<u>23.895.938</u>	<u>24.676.529</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>23.895.938</u>	<u>24.676.529</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.614.787	1.732.399
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	12.468.210	12.219.931
	Andre tilgodehavender	90.649	231.740
	Periodeafgrænsningsposter	<u>782.568</u>	<u>118.319</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>14.956.214</u>	<u>14.302.389</u>
	Likvide beholdninger	<u>601.468</u>	<u>848.902</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>39.453.620</u>	<u>39.827.820</u>
	Aktiver i alt	<u>56.557.467</u>	<u>55.734.664</u>

Balance 30. juni

Passiver		2016	2015
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	600.000	600.000
7	Overført resultat	10.712.275	12.025.256
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.250.000	0
	Egenkapital i alt	<u>12.562.275</u>	<u>12.625.256</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	969.775	994.014
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>969.775</u>	<u>994.014</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	14.649.997	16.051.501
	Gæld til pengeinstitutter	1.650.000	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.299.997</u>	<u>16.051.501</u>
	 Kortfristet del af langfristet gæld	 1.796.246	 1.420.324
	Gæld til pengeinstitutter	8.617.192	9.452.741
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.177.881	1.826.608
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.309.539	1.282.345
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.794.895	4.581.518
	Anden gæld	7.029.667	7.500.357
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>26.725.420</u>	<u>26.063.893</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>43.025.417</u>	<u>42.115.394</u>
	 Passiver i alt	 <u>56.557.467</u>	 <u>55.734.664</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 Eventualposter**

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	96.568	579.956
12 Reguleringer	3.474.773	3.318.346
13 Ændring i driftskapital	1.696.786	733.749
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.268.127	4.632.051
Renteindbetalinger og lignende	416.672	485.339
Renteudbetalinger og lignende	-1.692.243	-1.958.994
Pengestrøm fra ordinær drift	3.992.556	3.158.396
Betalt selskabsskat	0	-20.756
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.992.556	3.137.640
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.396.763	-336.663
Salg af materielle anlægsaktiver	21.322	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.375.441	-336.663
Afdrag på langfristet gæld	-29.000	-1.464.892
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-29.000	-1.464.892
Ændring i likvider	588.115	1.336.085
Likvider 1. juli	-8.603.839	-9.939.924
Likvider 30. juni	-8.015.724	-8.603.839
Likvider		
Likvide beholdninger	601.468	848.902
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-8.617.192	-9.452.741
Likvider 30. juni	-8.015.724	-8.603.839

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.832.674	10.050.851
Pensioner	1.120.116	1.173.982
Andre omkostninger til social sikring	245.587	306.488
Personaleomkostninger i øvrigt	149.294	131.987
	<u>11.347.671</u>	<u>11.663.308</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	138.300	139.106
Andre finansielle omkostninger	1.876.202	1.929.965
	<u>2.014.502</u>	<u>2.069.071</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	20.762	161.123
Regulering af tidligere års skat	0	20.756
	<u>20.762</u>	<u>181.879</u>
4. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli	28.154.533	6.263.142
Tilgang	2.831.074	565.689
Afgang	0	-942.119
Kostpris 30. juni	<u>30.985.607</u>	<u>5.886.712</u>
Afskrivninger 1. juli	13.824.437	5.116.465
Årets afskrivninger	1.399.822	456.357
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-920.797
Afskrivninger 30. juni	<u>15.224.259</u>	<u>4.652.025</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>15.761.348</u>	<u>1.234.687</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli	394.850	394.850
Kostpris 30. juni	<u>394.850</u>	<u>394.850</u>
Opskrivninger 1. juli	35.221	145.298
Årets opskrivninger	-322.259	-110.077
Opskrivninger 30. juni	<u>-287.038</u>	<u>35.221</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>107.812</u>	<u>430.071</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	600.000	600.000
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
Aktiekapitalen består af 600 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	12.025.256	11.404.166
Årets overførte overskud eller underskud	-1.153.432	554.998
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi primo	2.308.093	2.394.488
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi ultimo	-2.512.643	-2.308.093
Skat af årets regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	45.001	-20.303
	<u>10.712.275</u>	<u>12.025.256</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	1.250.000	0
	<u>1.250.000</u>	<u>0</u>

Noter

9. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.496.246	7.912.709	16.146.243	17.471.825
Gæld til pengeinstitutter	300.000	450.000	1.950.000	0
	<u>1.796.246</u>	<u>8.362.709</u>	<u>18.096.243</u>	<u>17.471.825</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 16.146 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 15.761 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 12.326 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 10.567 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 12.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	23.896 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.615 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.235 t.kr.
Andre tilgodehavender	91 t.kr.

Til sikkerhed for Intersport Danmark A/S, har selskabet stillet aktier for nom. 240 t.kr., hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 82 t.kr.

Noter

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for Guntex A/S' mellemværende med Ringkøbing Landbobank.

Der er afgivet betalingsgarantier på 1.480 t.kr.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 25 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 3 måneder og en samlet restleasingydelse på 6 t.kr.

Selskabet har indgået en lejeaftale med en gennemsnitlig årlig lejeydelse på 54 t.kr. Lejekontrakten har en restløbetid på 52 måneder og en samlet restydelse på 232 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Korsholm Holding, Skjern ApS, CVR-nr. 27 92 51 54 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.856.183	1.545.696
Andre finansielle indtægter	-416.674	-485.340
Øvrige finansielle omkostninger	2.014.502	2.069.071
Skat af årets resultat	20.762	188.919
	<u>3.474.773</u>	<u>3.318.346</u>
 13. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	780.591	-358.693
Ændring i tilgodehavender	-405.544	2.662.493
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	1.321.739	-1.570.051
	<u>1.696.786</u>	<u>733.749</u>