

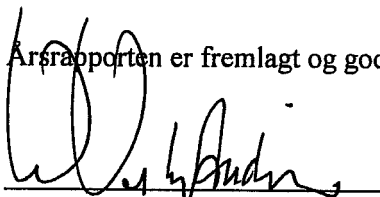
M. Agency ApS
Hammershusvej 10 A, 7400 Herning

CVR-nr. 51 48 72 14

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *13/10* 2016



Winie V. Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

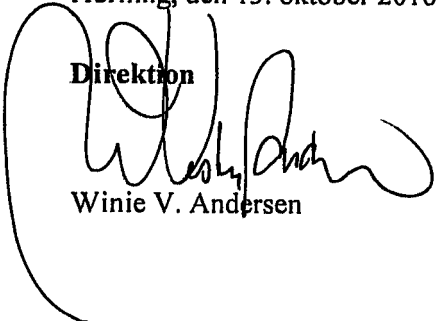
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 13. oktober 2016

Direktion



Winie V. Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i M. Agency ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for M. Agency ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

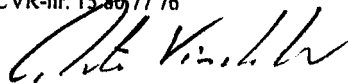
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Herning, den 13. oktober 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 86 77 76



Peter Vinderslev
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	M. Agency ApS Hammershusvej 10 A 7400 Herning
	Telefon: 98181133 Telefax: 98180633
	CVR-nr.: 51 48 72 14 Stiftet: 6. juni 1974 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. maj - 30. april .
Direktion	Winie V. Andersen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Sydbank A/S Dalgasgade 22 7400 Herning

Hovedtal og nøgletal

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	489	1.048	1.133	1.907	2.086
Resultat af ordinær primær drift	-907	-381	-329	462	723
Finansielle poster, netto	943	154	62	55	43
Årets resultat	36	-288	-209	387	574
Balance:					
Balancesum	2.842	3.296	4.381	4.631	4.398
Egenkapital	1.216	1.180	1.468	1.797	1.510
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	55	-14	-294	898	-147
Investeringsaktivitet	0	0	-160	-23	180
Finansieringsaktivitet	-478	-132	-313	-232	341
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	42,8	35,8	33,5	38,8	34,3
Egenkapitalforrentning	3,0	-21,8	-12,8	23,4	33,3

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af fabrikation og salg af accessories.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 489.059 kr. mod 1.047.919 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 35.726 kr. mod -287.830 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har i året fået eftergivet gæld fra hovedkreditor med tkr. 800, som er indregnet i resultatet.

Indsalget til foråret 2017 viser en positiv tendens. Dette kombineret med en række omkostningsbesparelser gør, at ledelsen forventer en forbedret indtjening det kommende år og budgetteret med overskud i 2017/18.

Budgetterne for 2016/17 viser at der er tilpas luft i likviditeten i forhold til de nuværende kreditrammer i pengeinstitut. Det er ledelsens forventning af de nuværende kreditrammer kan videreføres og aflægges derfor årsrapporten med henblik på fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for M. Agency 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 finansiel 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 og ændring i lagre af færdigvarer samt andre 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 råvarer 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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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 af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 M. Agency ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Gæld til 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 afdragstiden 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.

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 samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	489.059	1.047.919
1 Personaleomkostninger	-1.331.075	-1.359.701
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-64.980	-69.082
Driftsresultat	-906.996	-380.864
Andre finansielle indtægter	995.602	201.406
Andre finansielle omkostninger	-52.880	-47.472
Resultat før skat	35.726	-226.930
2 Skat af årets resultat	0	-60.900
Årets resultat	35.726	-287.830
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	35.726	0
Disponeret fra overført resultat	0	-287.830
Disponeret i alt	35.726	-287.830

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.658	99.425
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>35.658</u>	<u>99.425</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>35.658</u>	<u>99.425</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.047.302	1.060.442
Varebeholdninger i alt	<u>1.047.302</u>	<u>1.060.442</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.431.307	1.771.098
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	15.300	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	16.000
Andre tilgodehavender	53.600	53.600
Periodeafgrænsningsposter	66.816	53.863
Tilgodehavender i alt	<u>1.567.023</u>	<u>1.894.561</u>
Likvide beholdninger	<u>192.373</u>	<u>241.626</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.806.698</u>	<u>3.196.629</u>
Aktiver i alt	<u>2.842.356</u>	<u>3.296.054</u>

Balance 30. april

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
4	Anpartskapital	200.000	200.000
5	Overført resultat	1.016.178	980.452
	Egenkapital i alt	1.216.178	1.180.452
Gældsforpligtelser			
6	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	249.150	727.070
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	249.150	727.070
	Kortfristet del af langfristet gæld	131.500	131.500
	Gæld til pengeinstitutter	387.827	14.454
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	122.651	207.562
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	31.075
	Anden gæld	735.050	1.003.941
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.377.028	1.388.532
	Gældsforpligtelser i alt	1.626.178	2.115.602
	Passiver i alt	2.842.356	3.296.054
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	35.726	-287.830
9 Reguleringer	-878.955	-26.929
10 Ændring i driftskapital	-60.199	161.514
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-903.428	-153.245
Renteindbetalinger og lignende	995.602	201.408
Renteudbetalinger og lignende	-52.880	-47.472
Pengestrøm fra ordinær drift	39.294	691
Betalt selskabsskat	16.000	-15.136
Pengestrømme fra driftsaktivitet	55.294	-14.445
Afdrag på langfristet gæld	-477.920	-131.500
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-477.920	-131.500
Ændring i likvider	-422.626	-145.945
Likvider 1. maj	227.172	373.117
Likvider 30. april	-195.454	227.172
Likvider		
Likvide beholdninger	192.373	241.626
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-387.827	-14.454
Likvider 30. april	-195.454	227.172

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.162.090	1.179.992
Pensioner	125.915	124.294
Andre omkostninger til social sikring	43.070	55.415
	<u>1.331.075</u>	<u>1.359.701</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	60.900
	<u>0</u>	<u>60.900</u>
3. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>726.000</u>
Kostpris 1. maj		<u>726.000</u>
Kostpris 30. april		<u>726.000</u>
Afskrivninger 1. maj		626.575
Årets afskrivninger		<u>63.767</u>
Afskrivninger 30. april		<u>690.342</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april		<u>35.658</u>

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. maj	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj	980.452	1.268.282
Årets overførte overskud eller underskud	35.726	-287.830
	<u>1.016.178</u>	<u>980.452</u>
6. Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Gældsbrief	380.650	858.570
	380.650	858.570
Heraf forfalder inden for 1 år	-131.500	-131.500
	<u>249.150</u>	<u>727.070</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>201.070</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har stillet garanti på tkr. 44 for norsk told.		
Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut har ekstern långiver på gældsbriefe afgivet tilbagetrædelseserklæring med tkr. 1.250.		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	1.047 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.431 t.kr.	
Driftsinventar og driftsmateriel	36 t.kr.	

Noter

8. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på tkr. 102 vedr. underskud til fremførelse.

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse udgør opsigelsesvarsel på 8 måneder, svarende til tkr. 90.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med WVA Holding ApS 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.

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

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	63.767	66.105
Andre finansielle indtægter	-995.602	-201.406
Andre finansielle omkostninger	52.880	47.472
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>60.900</u>
	<u>-878.955</u>	<u>-26.929</u>
10. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	13.140	121.201
Ændring i tilgodehavender	311.538	543.656
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>-384.877</u>	<u>-503.343</u>
	<u>-60.199</u>	<u>161.514</u>