

Cofradex ApS

Aa. Louis Hansen Allé 6, 3060 Espergærde

Årsrapport for

2016/17

CVR-nr. 54 52 89 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2017.

Ronald Clive Vermont
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Cofradex 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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 12. december 2017

Direktion

Ronald Clive Vermont
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Cofradex ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Cofradex ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

København, den 12. december 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Chris Bjørholm Dyhr
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cofradex ApS
Aa. Louis Hansen Allé 6
3060 Espergærde

CVR-nr.: 54 52 89 14
Hjemsted: Espergærde
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Ronald Clive Vermont, Piniehøj 21, Direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Modervirksomhed

Vermont Holding ApS

Dattervirksomhed

Mic Mac Canada Inc, Canada

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i handel og produktion af levnedmidler til detailhandlen i såvel Danmark som resten af verden.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.034 t.kr. mod 7.936 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 953 t.kr. mod 2.487 t.kr. sidste år. Egenkapitalen udgør pr. 30. september 2017 8.639 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2016/17 har været præget af, at man har mistet en væsentlig kunde på det engelske marked. Fortsatte markedsføringstiltag har bevirket, at den mistede omsætning, relateret til denne engelske kunde, delvist er indhentet henover regnskabsåret, hvorfor ledelsen vurderer aktivitetsniveauet som værende tilfredsstillende. Den mindre nedgang i omsætning, øgede råvarepriser samt øgede markedsføringstiltage har bevirket, at selskabets resultat for regnskabsåret er reduceret sammenlignet med sidste år.

Selskabets produktionsfaciliteter fornyes og opdateres kontinuerligt, således at selskabet opretholder et konkurrencedygtig produktionsapparat. Ledelsen har planer om yderligere opdatering af produktionsapparatet i det kommende regnskabsår.

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cofradex 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.

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

Omregning af fremmed valuta

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

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet til sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med eventuelle ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske tilknyttede virksomheder eller associerede virksomheder, indregnes direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

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 i 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede immaterielle rettigheder

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 10 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 Cofradex ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	6.034.359	7.935.818
1 Personaleomkostninger	-4.319.650	-4.177.963
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-171.050	-249.941
Driftsresultat	1.543.659	3.507.914
Andre finansielle indtægter	239.668	149.051
3 Øvrige finansielle omkostninger	-545.482	-440.208
Resultat før skat	1.237.845	3.216.757
4 Skat af årets resultat	-284.493	-729.680
Årets resultat	953.352	2.487.077
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	600.000	600.000
Overføres til overført resultat	353.352	1.887.077
Disponeret i alt	953.352	2.487.077

Balance 30. september

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u></u>	<u></u>
Anlægsaktiver		
5 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	2.163	4.103
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.163</u>	<u>4.103</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	369.059	538.169
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>369.059</u>	<u>538.169</u>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	500	500
8 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.871.658	1.782.531
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.872.158</u>	<u>1.783.031</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.243.380</u>	<u>2.325.303</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	20.124.950	17.169.702
Varebeholdninger i alt	<u>20.124.950</u>	<u>17.169.702</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.444.217	3.719.684
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	44.609	405.165
9 Udskudte skatteaktiver	88.700	113.400
Andre tilgodehavender	582.877	388.224
Periodeafgrænsningsposter	93.068	96.394
Tilgodehavender i alt	<u>6.253.471</u>	<u>4.722.867</u>
Likvide beholdninger	<u>2.972.415</u>	<u>1.018.833</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>29.350.836</u>	<u>22.911.402</u>
Aktiver i alt	<u>31.594.216</u>	<u>25.236.705</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
10 Virksomhedskapital	200.000	200.000
11 Overført resultat	7.839.272	7.485.920
12 Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	600.000
Egenkapital i alt	<u>8.639.272</u>	<u>8.285.920</u>
Gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	5.000.000	0
Leasingforpligtelser	96.084	277.191
Selskabsskat	259.793	700.000
Anden gæld	150.539	268.299
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.506.416</u>	<u>1.245.490</u>
13 Gældsforpligtelser	210.497	0
Gæld til pengeinstitutter	10.068.114	10.842.089
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.367.409	2.737.604
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.678.387	1.108.171
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	87.024	42.083
Selskabsskat	700.000	527.080
Anden gæld	337.097	448.268
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>17.448.528</u>	<u>15.705.295</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>22.954.944</u>	<u>16.950.785</u>
Passiver i alt	<u>31.594.216</u>	<u>25.236.705</u>

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**15 Eventualposter**

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.006.520	3.908.568
Andre omkostninger til social sikring	107.059	104.273
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>206.071</u>	<u>165.122</u>
	<u>4.319.650</u>	<u>4.177.963</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>14</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på koncessioner, patenter og licenser	1.940	2.456
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>169.110</u>	<u>247.485</u>
	<u>171.050</u>	<u>249.941</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	9.092
Andre finansielle omkostninger	<u>545.482</u>	<u>431.116</u>
	<u>545.482</u>	<u>440.208</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	259.793	700.000
Årets regulering af udskudt skat	<u>24.700</u>	<u>29.680</u>
	<u>284.493</u>	<u>729.680</u>

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede koncessioner, patenter, li- censer, vare- mærker samt lignende ret- tigheder
Kostpris 1. oktober 2016	180.877
Kostpris 30. september 2017	180.877
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	176.774
Årets afskrivninger	1.940
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	178.714
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	2.163

6. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2016	8.189.398
Kostpris 30. september 2017	8.189.398
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	7.651.229
Årets afskrivninger	169.110
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	7.820.339
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	369.059
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	164.037

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>	
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. oktober 2016	500	500	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>500</u>	<u>500</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Mic Mac Canada Inc, Canada	100 %	506	-3.962
		<u>506</u>	<u>-3.962</u>
8. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. oktober 2016		1.785.531	1.700.000
Tilgang i årets løb		<u>86.127</u>	<u>82.531</u>
Kostpris 30. september 2017		<u>1.871.658</u>	<u>1.782.531</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017		<u>1.871.658</u>	<u>1.782.531</u>
9. Udskudte skatteaktiver			
Udskudte skatteaktiver 1. oktober 2016		113.400	113.400
Udskudt skatteaktiv skat af årets resultat		<u>-24.700</u>	<u>0</u>
		<u>88.700</u>	<u>113.400</u>
10. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. oktober 2016		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
11. Overført resultat			
Overført resultat 1. oktober 2016		7.485.920	5.598.843
Årets overførte overskud eller underskud		<u>353.352</u>	<u>1.887.077</u>
		<u>7.839.272</u>	<u>7.485.920</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
12. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2016	600.000	600.000
Udloddet udbytte	-600.000	-600.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>

13. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2017</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2016</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	0	0	5.000.000	0
Leasingforpligtelser	92.740	0	188.824	277.191
Selskabsskat	0	0	259.793	700.000
Anden gæld	<u>117.757</u>	<u>0</u>	<u>268.297</u>	<u>268.298</u>
	<u>210.497</u>	<u>0</u>	<u>5.716.914</u>	<u>1.245.489</u>

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 10.068 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 9.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	20.125 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	5.444 t.kr.

Til sikkerhed for søsterselskabet Vertmont Ejendom ApS' prioritetsgæld er der, i henhold til tinglysningslovens § 47 B, stk. 2, stillet sikkerhed i driftsmidler og lejede lokaler på selskabets virksomhedsadresse. Nominel værdi af sikkerhed udgør 1.500 t.kr. Den del af selskabets driftsmidler, der ikke er omfattet af sikkerhed for prioritetsgæld i søsterselskabet Vertmont Ejendom ApS, er stillet til sikkerhed for selskabets egen bankgæld.

Til sikkerhed for søsterselskabet Vertmont Ejendom ApS' prioritetsgæld er der afgivet selvskyldnerkaution for søsterselskabets samlede bankengagement overfor Jyske Bank. Bankgælden pr. 30. september 2017 udgør 5.681 t.kr.

Selskabet har stillet garanti på 400 t.CAD (2.027 t.kr.) overfor leverandør. Købsforpligtelsen pr. 30. september 2017 udgør 0 kr.

Noter

15. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Vermont Holding ApS, CVR-nr. 33062885 som administrationsselskab 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 1.088 t.kr.

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