

Cofradex ApS
CVR-nr. 54528914
Aa. Louis-Hansens Allé 6
3060 Espergærde

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.12.2016

Dirigent

Navn: Ronald Clive Vermont

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 10 |
| Balance pr. 30.09.2016 | 11 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 13 |
| Noter | 14 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Cofradex ApS
Aa. Louis-Hansens Allé 6
3060 Espergærde

CVR-nr.: 54528914
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Telefon: 45891767
Telefax: 45890313
Hjemmeside: www.cofradex.com
E-mail: sales@vertmont.com

Direktion

Ronald Clive Vermont, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Cofradex 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. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 12.12.2016

Direktion

Ronald Clive Vermont
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Cofradex ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Cofradex ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 – dansk 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Sten Peters
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse vurderer overordnet årets aktivitets- og indtjeningsniveau som værende tilfredsstillende. Årets resultat udgør 2.487 t.kr, og pr. 30.09.2016 udgør egenkapitalen 8.286 t.kr.

Regnskabsåret 2015/16 har været præget af øget aktivitet, hvilket har resulteret i en øget omsætning, samt et forbedret resultat. Dette er meget tilfredsstillende. Resultatet er bedre end sidste år og bedre end forventet. Det forbedrede resultat skyldes væsentligst et forbedret dækningsbidrag, ligesom omkostningerne er holdt på niveau med året før.

Selskabets soliditetsgrad udgør på balancedagen 32,8 mod 30,9 pr. 30.09 2015.

Selskabets produktionsfaciliteter er fornyet og opdateret inden for de senere år. Ledelsen har bevidst valgt en konservativ afskrivningsperiode. Ledelsen har ikke planer om væsentlige investeringer i det kommende regnskabsår.

Ledelsen har således positive forventninger til resultatet for det kommende år, hvor der forventes et resultat på tilsvarende niveau.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

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.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for at blive behandlet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer 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.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling omfatter regnskabsårets formindskelser eller forøgelse af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling. I posten indgår sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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 og alle dets danske dattervirksomheder. 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 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 genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring 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 | 3-10 år |
|---|---------|

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene 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.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|---|-------------|-------------------------|--------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 7.764.344 | 6.435 |
| Personaleomkostninger | 1 | (4.006.490) | (3.590) |
| Af- og nedskrivninger | 2 | <u>(249.941)</u> | <u>(503)</u> |
| Driftsresultat | | 3.507.913 | 2.342 |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 149.051 | 106 |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | | (9.092) | (8) |
| Andre finansielle omkostninger | 4 | <u>(431.115)</u> | <u>(407)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 3.216.757 | 2.033 |
| Skat af ordinært resultat | 5 | <u>(729.680)</u> | <u>(489)</u> |
| Årets resultat | | <u>2.487.077</u> | <u>1.544</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 600.000 | 600 |
| Overført resultat | | <u>1.887.077</u> | <u>944</u> |
| | | <u>2.487.077</u> | <u>1.544</u> |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|--------------------------|
| Erhvervede patenter | | 4.103 | 7 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 6 | 4.103 | 7 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 538.169 | 472 |
| Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | | 0 | 94 |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | 538.169 | 566 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 500 | 1 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.782.531 | 1.700 |
| Udskudt skat | 9 | 113.400 | 143 |
| Finansielle anlægsaktiver | 8 | 1.896.431 | 1.844 |
| Anlægsaktiver | | 2.438.703 | 2.417 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 17.169.702 | 14.023 |
| Varebeholdninger | | 17.169.702 | 14.023 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 3.719.684 | 2.786 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 405.165 | 596 |
| Andre tilgodehavender | | 388.224 | 263 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 96.394 | 88 |
| Tilgodehavender | | 4.609.467 | 3.733 |
| Likvide beholdninger | | 1.018.833 | 504 |
| Omsætningsaktiver | | 22.798.002 | 18.260 |
| Aktiver | | 25.236.705 | 20.677 |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200 |
| Overført overskud eller underskud | | 7.485.920 | 5.599 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 600.000 | 600 |
| Egenkapital | | <u>8.285.920</u> | <u>6.399</u> |
| | | | |
| Finansielle leasingforpligtelser | | 188.824 | 277 |
| Skyldig selskabsskat | | 700.000 | 527 |
| Anden gæld | | 268.298 | 366 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 10 | <u>1.157.122</u> | <u>1.170</u> |
| | | | |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 10 | 207.399 | 233 |
| Bankgæld | | 10.842.089 | 7.761 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.660.104 | 3.362 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.108.171 | 379 |
| Skyldig selskabsskat | | 527.080 | 429 |
| Anden gæld | | 448.820 | 944 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>15.793.663</u> | <u>13.108</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>16.950.785</u> | <u>14.278</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>25.236.705</u> | <u>20.677</u> |
| | | | |
| Eventualforpligtelser | 11 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 12 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 200.000 | 5.598.843 | 600.000 | 6.398.843 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (600.000) | (600.000) |
| Årets resultat | 0 | 1.887.077 | 600.000 | 2.487.077 |
| Egenkapital ultimo | 200.000 | 7.485.920 | 600.000 | 8.285.920 |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|------------------|----------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gager og løn | 3.908.568 | 3.519 |
| Andre omkostninger til social sikring | 104.273 | 78 |
| Andre personaleomkostninger | (6.351) | (7) |
| | 4.006.490 | 3.590 |
| | | |
| | 2015/16 | 2014/15 |
| | kr. | t.kr. |
| 2. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver | 2.456 | 7 |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 247.485 | 496 |
| | 249.941 | 503 |
| | | |
| | 2015/16 | 2014/15 |
| | kr. | t.kr. |
| 3. Andre finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 149.008 | 103 |
| Renteindtægter i øvrigt | 43 | 0 |
| Valutakursreguleringer | 0 | 1 |
| Øvrige finansielle indtægter | 0 | 2 |
| | 149.051 | 106 |
| | | |
| | 2015/16 | 2014/15 |
| | kr. | t.kr. |
| 4. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 390.037 | 391 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 41.078 | 16 |
| | 431.115 | 407 |
| | | |
| | 2015/16 | 2014/15 |
| | kr. | t.kr. |
| 5. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 700.000 | 527 |
| Ændring af udskudt skat | 29.680 | (38) |
| | 729.680 | 489 |

Noter

| | | Erhvervede patenter kr. |
|--------------------------------------|---|---|
| 6. Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 180.877 |
| Kostpris ultimo | | 180.877 |
| Af- og nedskrivninger primo | | (174.318) |
| Årets afskrivninger | | (2.456) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | (176.774) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 4.103 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. | Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver kr. |
| 7. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | 7.876.032 | 94.000 |
| Overførsler | 94.000 | (94.000) |
| Tilgange | 219.366 | 0 |
| Kostpris ultimo | 8.189.398 | 0 |
| Af- og nedskrivninger primo | (7.403.744) | 0 |
| Årets afskrivninger | (247.485) | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (7.651.229) | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 538.169 | 0 |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Tilgodehaver hos tilknyttede virksomheder kr. |
| 8. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | 500 | 1.700.000 |
| Tilgange | 0 | 82.531 |
| Kostpris ultimo | 500 | 1.782.531 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 500 | 1.782.531 |

Noter

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Rets- form</u> | <u>Ejer- andel %</u> | <u>Egenkapital kr.</u> | <u>Resultat kr.</u> |
|---------------------|-----------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Dattervirksomheder: | | | | | |
| Mic Mac, Canada Inc | Canada | Inc | 100,00 | 507 | (5.262) |

| | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|----------------------------|------------------------|--------------------------|
| 9. Udskudt skat | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | (902) | (2) |
| Materielle anlægsaktiver | 114.302 | 145 |
| | <u>113.400</u> | <u>143</u> |

| | <u>Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.</u> | <u>Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.</u> | <u>Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.</u> |
|--|---|---|---|
| 10. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Bankgæld | 0 | 0 | 0 |
| Finansielle leasingforpligtelser | 84 | 88.367 | 188.824 |
| Skyldig selskabsskat | 0 | 0 | 700.000 |
| Anden gæld | 149 | 119.032 | 268.298 |
| | <u>233</u> | <u>207.399</u> | <u>1.157.122</u> |

11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Vermont 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

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er stillet sikkerhed i form af virksomhedspant, nom. 9.000.000 kr. i simple fordringer og varelager.

Til sikkerhed for søsterselskabet Vermont 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 1.500.000 kr. Den del af selskabets driftsmidler, der ikke er omfattet af sikkerhed for prioritetsgæld i søsterselskabet Vermont Ejendom ApS, er stillet til sikkerhed for selskabets egen bankgæld.

Til sikkerhed for søsterselskabet Vermont Ejendom ApS' prioritetsgæld er afgivet selvskyldnerkaution for søsterselskabets samlede bankengagement overfor Jyske Bank. Pr. 30.09.2016 udgør indregnet bankgæld, der kautioneres for, 5.960 t.kr

Selskabet har stillet en garanti på 240 t.CAD (1.217 t.kr.) overfor leverandør. Købsforpligtelsen pr. 30. september 2016 udgør 0 t.kr.