

Spejder Sport A/S
CVR-nr. 58142816
Nørre Farimagsgade 39
1364 København K

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.02.2017

Dirigent

Navn: John Lange

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	12
Balance pr. 30.09.2016	13
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	15
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	16
Noter	17

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Spejder Sport A/S
Nørre Farimagsgade 39
1364 København K

CVR-nr.: 58142816
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Telefon: 43553500
Telefax: 43553525
Hjemmeside: www.Spejdersport.dk
E-mail: postsalg@spejdersport.dk

Bestyrelse

Lasse Bolander, Formand
Jesper Nybo Andersen
Thomas Richardt Bitsch Metelmann
Tue Krat Holt
Niels Werner Nielsen

Direktion

John Lange, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Spejder Sport A/S.

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 og pengestrømme 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.

København, den 30.11.2016

Direktion

John Lange
administrerende direktør

Bestyrelse

Lasse Bolander
Formand

Jesper Nybo Andersen

Thomas Richardt Bitsch Metelmann

Tue Krat Holt

Niels Werner Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Spejder Sport A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Spejder Sport A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

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

København, den 30.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Knud Jørgensen
statsautoriseret revisor

Anders Lillelund
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	43.571	40.319	40.821	35.737	33.273
Driftsresultat	5.791	4.122	7.828	6.979	6.011
Resultat af finansielle poster	432	1	52	24	38
Årets resultat	4.878	3.175	6.114	5.410	4.766
Samlede aktiver	71.462	69.520	68.155	60.694	56.111
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.305	2.657	4.534	2.464	2.165
Egenkapital	48.261	43.383	40.943	35.454	30.043
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	95	91	83	72	68
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	10,6	7,5	16,0	16,5	16,9
Soliditetsgrad (%)	67,5	62,4	60,1	58,4	53,5

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Spejder Sport har i regnskabsåret haft aktivitet inden for sit formål, der er at handle med spejder – og friluftsudstyr. Spejder Sport A/S drives i overensstemmelse med de normer og den profil, som Det Danske Spejderkorps ønsker at fremme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 4.878 t.kr. Aktiverne udgør 71.461 t.kr., og egenkapitalen udgør i år 48.261 t.kr.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling

I årsrapporten for 2014/15 fremgik at ledelsen forventede et tilfredsstillende resultat for regnskabsåret 2015/16. Det er ledelsens vurdering at selskabet, med resultatet for 2015/16, har indfriet denne forventning og ledelsen finder således resultatet tilfredsstillende.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke væsentlig usikkerhed ved indregning og måling af posterne i årsregnskabet.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold eller særligt betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Ledelsen og bestyrelsen forventer igen et tilfredsstillende resultat for regnskabsåret 2016/17.

Særlige risici

Selskabet anvender til en vis grad valutaterminsforretninger til afdækning af kommercielle valutarisici ved forventede indkøb.

Miljømæssige forhold

Spejder Sport sælger udstyr til eventyr i naturen. For selskabets kunder og medarbejdere er det derfor vigtigt, at Spejder Sport tager sit miljøansvar alvorligt. Spejder Sport A/S bestræber sig på ikke unødigt at belaste naturen og vægter miljøhensyn højt i valget af materialer og leverandører.

Under sloganet ”Giv dit grej nyt liv” indsamler Spejder Sport A/S brugt men fortsat funktionelt friluftsudstyr som sælges i Kirkens Korshærs genbrugsbutik i Køge. Det mindsker miljøbelastningen, nye ejere kommer billigt til godt grej og Danmarks udsatte får gavn af overskuddet fra salget.

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 C (mellem).

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 fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling 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.

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 modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt lejeperioden.

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

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

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.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	43.570.801	40.319
Personaleomkostninger	2	(35.170.931)	(33.441)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(2.609.308)</u>	<u>(2.756)</u>
Driftsresultat		5.790.562	4.123
Andre finansielle indtægter		461.969	74
Andre finansielle omkostninger		<u>(29.636)</u>	<u>(73)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		6.222.895	4.123
Skat af ordinært resultat	4	<u>(1.344.659)</u>	<u>(948)</u>
Årets resultat		<u>4.878.236</u>	<u>3.175</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>4.878.236</u>	<u>3.175</u>
		<u>4.878.236</u>	<u>3.175</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.247.795	3.173
Indretning af lejede lokaler		4.077.093	4.455
Materielle anlægsaktiver	5	6.324.888	7.628
Andre tilgodehavender		4.692.166	4.384
Finansielle anlægsaktiver	6	4.692.166	4.384
Anlægsaktiver		11.017.054	12.012
Fremstillede varer og handelsvarer		40.991.972	40.897
Forudbetalinger for varer		1.794.289	1.135
Varebeholdninger		42.786.261	42.032
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		585.402	571
Andre tilgodehavender		1.549.052	1.386
Tilgodehavende selskabsskat		39.245	0
Periodeafgrænsningsposter	7	113.430	0
Tilgodehavender		2.287.129	1.957
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.741.879	6.259
Værdipapirer og kapitalandele		4.741.879	6.259
Likvide beholdninger		10.629.298	7.260
Omsætningsaktiver		60.444.567	57.508
Aktiver		71.461.621	69.520

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	5.100.000	5.100
Overført overskud eller underskud		<u>43.161.205</u>	<u>38.283</u>
Egenkapital		<u>48.261.205</u>	<u>43.383</u>
Udskudt skat	9	<u>311.869</u>	<u>437</u>
Hensatte forpligtelser		<u>311.869</u>	<u>437</u>
Skyldig selskabsskat		<u>1.147.556</u>	<u>700</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.147.556</u>	<u>700</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.955.238	14.865
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.220.449	1.259
Anden gæld	10	<u>9.565.304</u>	<u>8.876</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>21.740.991</u>	<u>25.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>22.888.547</u>	<u>25.700</u>
Passiver		<u>71.461.621</u>	<u>69.520</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	12		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	13		
Ejerforhold	14		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	5.100.000	38.282.969	43.382.969
Årets resultat	0	4.878.236	4.878.236
Egenkapital ultimo	5.100.000	43.161.205	48.261.205

Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Driftsresultat		5.790.562	4.060
Af- og nedskrivninger		2.609.308	2.757
Ændring i arbejdskapital	11	(4.306.829)	(5.667)
Pengestrømme vedrørende primær drift		4.093.041	1.150
Modtagne finansielle indtægter		461.969	68
Betalte finansielle omkostninger		(29.636)	(73)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		(1.061.000)	(1.121)
Pengestrømme vedrørende drift		3.464.374	24
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(1.305.190)	(2.657)
Salg af materielle anlægsaktiver		0	79
Køb af finansielle anlægsaktiver		(308.282)	(144)
Pengestrømme vedrørende investeringer		(1.613.472)	(2.722)
Udbetalt udbytte		0	(735)
Pengestrømme vedrørende finansiering		0	(735)
Ændring i likvider		1.850.902	(3.433)
Likvider primo		13.520.275	16.953
Likvider ultimo		15.371.177	13.520
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		10.629.298	7.260
Værdipapirer		4.741.879	6.260
Likvider ultimo		15.371.177	13.520

Noter

1. Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens § 32 er posterne nettoomsætning, ændringer i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, vareforbrug og eksterne omkostninger sammendraget i en post benævnt bruttofortjeneste.

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	31.943.438	30.365
Pensioner	2.298.588	2.178
Andre omkostninger til social sikring	928.905	898
	<u>35.170.931</u>	<u>33.441</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>95</u>	<u>91</u>

I henhold til årsregnskabslovens § 98b, stk. 3 er oplysninger omkring vederlag til ledelsen udeladt.

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2.602.450	2.677
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	6.858	79
	<u>2.609.308</u>	<u>2.756</u>

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	1.469.556	1.089
Ændring af udskudt skat	(96.973)	(120)
Regulering vedrørende tidligere år	0	2
Effekt af ændrede skattesatser	(27.924)	(23)
	<u>1.344.659</u>	<u>948</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	8.307.191	15.242.381
Tilgange	84.818	1.220.372
Afgange	(269.711)	(424.441)
Kostpris ultimo	8.122.298	16.038.312
Af- og nedskrivninger primo	(5.133.519)	(10.787.047)
Årets afskrivninger	(1.010.695)	(1.591.755)
Tilbageførsel ved afgange	269.711	417.583
Af- og nedskrivninger ultimo	(5.874.503)	(11.961.219)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.247.795	4.077.093
		Andre tilgodehavender kr.
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		4.383.884
Tilgange		308.282
Kostpris ultimo		4.692.166
Regnskabsmæssig værdi ultimo		4.692.166

7. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte forsikringer.

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
8. Virksomhedskapital			
A-B-aktier	3	5.000,00	15.000
A-B-aktier	71	10.000,00	710.000
A-B-aktier	1	100.000,00	100.000
A-B-aktier	1	250.000,00	250.000
A-B-aktier	2	1.000.000,00	2.000.000
A-B-aktier	1	2.000.000,00	2.000.000
C-aktier	500	50,00	25.000
	<u>579</u>		<u>5.100.000</u>

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
9. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	334.728	449
Tilgodehavender	(11.000)	(12)
	<u>323.728</u>	<u>437</u>

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
10. Anden gæld		
Moms og afgifter	2.093.484	2.048
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	3.841.927	3.494
Andre skyldige omkostninger	3.629.893	3.334
	<u>9.565.304</u>	<u>8.876</u>

Anden gæld består af skyldig moms, skyldige lønposter samt øvrige skyldige beløb, herunder beløb vedrørende udstedelse af gavekort mv.

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
11. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	(754.116)	(5.687)
Ændring i tilgodehavender	(291.309)	931
Ændring i leverandørgæld mv.	(3.261.404)	(911)
	<u>(4.306.829)</u>	<u>(5.667)</u>

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>15.402.194</u>	<u>18.856</u>

13. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Det Danske Spejderkorps, København K ejer alle aktier i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse på dette.

14. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Det Danske Spejderkorps, København.