



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

VO ApS

Rasmus Sigvardtsvej 6
4840 Nørre Alslev

CVR-nr. 85 13 16 13

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2015/16

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den 30. november 2016

Dirigent
Navn: Jørgen Frimann

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 til 30. juni 2016.....	10
Balance pr. 30. juni 2016.....	11
Noter.....	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	VO ApS Rasmus Sigvardtsvej 6 4840 Nørre Alslev
Direktion:	Heidi Frimann
Bestyrelse:	Jørgen Frimann (Formand)
Revision:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg CVR-nr. 19 26 17 35
Pengeinstitut:	Lollands Bank A/S Nybrogade 3 4900 Nakskov
Selskabskapital:	Anpartskapital udgør nom. kr. 200.000
Ejere:	Jørgen Frimann
Ejerandel	100%
Stemmeandel:	100%

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for VO ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Alslev, den 25. november 2016

Direktion

Bestyrelse

Heidi Frimann

Jørgen Frimann
Formand

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**Til kapitalejerne i VO ApS****PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for VO ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet fortsat har behov for nuværende og eventuel udvidelse af kreditfaciliteter for at kunne fortsætte driften.

Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**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.

Nyråd, den 25. november 2016

TOTALREVISION VORDINGBORG APS

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 19 26 17 35

Kim Christensen

Registreret revisor

medlem af FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i handel med specialværktøj, slibning af specialværktøj m.m., samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har i det forløbne regnskabsår fortsat været præget af virkningerne af tidligere års forøgede omkostninger i relation til bibeholdelse af selskabets forretningsgrundlag.

Selskabet har afsluttet tidligere års aktiviteter, som fremadrettet skulle have haft afgivet en synergieffekt til det nuværende forretningsgrundlag. Dette har haft en øget belastning af selskabets nuværende kreditfaciliteter og finansieringsmuligheder.

Selskabet har i 2015/16 investeret i ny maskine, som ved fuld udnyttelse forventes at give en omsætning på yderligere 2 mio.kr. på årsbasis. På denne baggrund forventer ledelsen, at de kommende regnskabsår giver mærkbare forbedringer i resultatet sammenlignet med indeværende år. Samtidig arbejdes der videre med reduktion i omkostninger samt øget fokus på den løbende drift.

De nuværende bankkreditter er nødvendige for fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Disse kreditter kan ifølge de almindelige kreditvilkår opsiges med 14 dages varsel, og skal ifølge lånebetingelserne genforhandles årligt.

Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet fortsættelse af nuværende engagement med uændrede kreditter og garantirammer samt udvidelse med henblik på at nedbringe den kortfristede gæld.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet væsentlige forhold, som vil kunne have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er ændrede i forhold til tidligere år.

Ændring af anvendt regnskabspraksis, er gældende for enkelte materielle anlægsaktiver fra kostprismetoden til dagsværdimetoden. Ændringen kræver ikke indregning i virksomhedens åbningsbalance for den del, der kan henføres til tidligere regnskabsår. Der er ikke foretages tilpasning af sammenligningstal vedrørende tidligere år.

Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmedvaluta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat**Resultatopgørelsen****Nettoomsætning**

Indtægter ved salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms og evt. rabatter.

Eksterne omkostninger**Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på forarbejdning eller videresalg heraf, og som direkte kan henføres til nettoomsætningen.

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renter mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 %.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og opskrivning til dagsværdi på enkelte anlæg. Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet ibrugtages.

Produktionsanlæg og maskiner er i regnskabsåret opskrevet i henhold til værdier vurderet af uvildige fagkyndige tillidsmænd. Opskrivning indregnes direkte på egenkapitalen med fradrag af udskudt skat.

	<u>BRUGSTID</u>	<u>SCRAPVÆRDI</u>
Grunde og bygninger (indretning lejede lokaler).....	25 år	kr. 0
Produktionsanlæg og maskiner.....	5-15 år	kr. 2.410.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	kr. 30.000

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Avancer og tab ved afhændelse eller skrotning af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Varebeholdninger

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

I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi med fradrag af evt. nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Andre tilgodehavender omfatter deposita, der måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

fortsat

Egenkapital

Opskrivning af produktionsanlæg indregnes direkte på egenkapitalen på en bunden reserve. Den udskudte skat, der opstår ved opskrivningen, indregnes direkte under ”Hensatte forpligtelser”. Den resterende del af opskrivningsbeløbet indregnes på en bunden reserve ”Reserve for opskrivninger”.

Ved afskrivning eller realisation af det opskrevne aktiv overføres opskrivningshenlæggelsen direkte via egenkapitalen til virksomhedens frie reserver.

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterende gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Den udskudte skat, der opstår ved opskrivning af udlejningsejendomme indregnes direkte under ”Hensatte forpligtelser”.

Gældsforpligtelser generelt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	<u>7.862.811</u>	<u>7.650.809</u>
2 Personalemkostninger.....	-6.285.824	-5.994.632
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	<u>-351.729</u>	<u>-549.075</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>1.225.258</u>	<u>1.107.102</u>
3 Andre finansielle omkostninger.....	<u>-574.195</u>	<u>-578.312</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	<u>651.063</u>	<u>528.790</u>
4 Skat af årets resultat.....	<u>-101.366</u>	<u>-108.694</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>549.697</u>	<u>420.096</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger.....	1.384.429	631.834
6 Produktionsanlæg og maskiner.....	6.277.849	5.187.188
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>274.660</u>	<u>124.945</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.936.938</u>	<u>5.943.967</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>7.936.938</u>	<u>5.943.967</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer.....	2.432.733	2.447.753
Forudbetalinger for varer.....	<u>113.467</u>	<u>0</u>
Varebeholdninger i alt	<u>2.546.200</u>	<u>2.447.753</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	2.606.598	1.691.768
Andre tilgodehavender	0	138.332
Periodeafgrænsningsposter.....	<u>103.046</u>	<u>163.686</u>
Tilgodehavender i alt.....	<u>2.709.644</u>	<u>1.993.786</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger.....	<u>3.783</u>	<u>11.849</u>
Likvide beholdninger i alt.....	<u>3.783</u>	<u>11.849</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>5.259.627</u>	<u>4.453.388</u>
AKTIVER I ALT.....	<u>13.196.565</u>	<u>10.397.355</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
EGENKAPITAL		
8 Egenkapital	<u>536.212</u>	<u>862.955</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>536.212</u>	<u>862.955</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelse til udskudt skat	<u>214.284</u>	<u>283.118</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>214.284</u>	<u>283.118</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Gæld til pengeinstitutter	2.156.133	2.720.134
Leasingforpligtelser	<u>1.618.171</u>	<u>0</u>
9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>3.774.304</u>	<u>2.720.134</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristet del af langfristet gæld.....	953.000	560.000
Gæld til pengeinstitutter	2.773.312	1.951.941
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.172.613	315.193
Anden gæld.....	<u>3.772.840</u>	<u>3.704.014</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>8.671.765</u>	<u>6.531.148</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>12.446.069</u>	<u>9.251.282</u>
PASSIVER I ALT	<u>13.196.565</u>	<u>10.397.355</u>
10 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER MV.		
11 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		

NOTER

NOTE**1 GOING CONCERN**

Selskabets drift er ikke forbundet med særlige eller væsentlige risici. Dog har selskabets drift i de foregående regnskabsår været præget af virkningerne af tidligere års forøgede omkostninger i relation til selskabets forretningsgrundlag.

Selskabets ledelse har gennemført implementeringen af tiltag, der skal sikre balance mellem likviditetsbehovet og selskabets eksisterende kreditfaciliteter – gennem en reduktion i vækstplanerne, investeringer og omkostninger samt øget fokus på den løbende drift.

Selskabets nuværende bankkreditter er nødvendige for en forsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Disse kreditter kan ifølge de almindelige kreditvilkår opsiges med 14 dages varsel, og skal ifølge lånebetingelserne genforhandles årligt.

Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet fortsættelse af nuværende engagement med uændrede kreditter og garantirammer. Der er herudover givet tilsagn om en udvidelse af engagementet med henblik på at nedbringe selskabets kortfristede gældsforpligtelser.

På baggrund af ovennævnte, er det ledelsens forventning om fortsat støtte, at årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Gager og lønninger	-5.353.503	-5.257.119
Pensioner	-670.145	-600.222
Andre sociale omkostninger	<u>-262.176</u>	<u>-137.291</u>
PERSONALEOMKOSTNINGER I ALT	<u>-6.285.824</u>	<u>-5.994.632</u>
3 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Rentedel af leasingydelse	-23.115	0
Andre finansielle omkostninger.....	<u>-551.080</u>	<u>-578.312</u>
ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER I ALT	<u>-574.195</u>	<u>-578.312</u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets ændring udskudt skat	<u>-101.366</u>	<u>-108.694</u>
SKAT AF ÅRETS RESULTAT I ALT	<u>-101.366</u>	<u>-108.694</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 GRUNDE OG BYGNINGER		
Kostpris pr. 1. juli.....	2.020.377	2.020.377
Årets tilgang	844.180	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30. JUNI	<u>2.864.557</u>	<u>2.020.377</u>
Afskrivninger pr. 1. juli	-1.388.543	-1.307.747
Årets afskrivninger	-91.585	-80.796
Tilbageførsel afskrivninger afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 30. JUNI.....	<u>-1.480.128</u>	<u>-1.388.543</u>
GRUNDE OG BYGNINGER I ALT	<u>1.384.429</u>	<u>631.834</u>
6 PRODUKTIONSANLÆG OG MASKINER		
Kostpris pr. 1. juli.....	6.877.258	6.689.410
Årets tilgang	2.335.754	187.848
Årets afgang	<u>-395.186</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30. JUNI	<u>8.817.826</u>	<u>6.877.258</u>
Opskrivninger pr. 1. juli	2.977.201	273.000
Årets opskrivning	0	2.704.201
Tilbageførsel af opskrivning tidligere år	<u>-1.046.639</u>	<u>0</u>
OPSKRIVNINGER PR. 30. JUNI	<u>1.930.562</u>	<u>2.977.201</u>
Afskrivninger pr. 1. juli	-4.667.271	-4.255.449
Årets afskrivninger	-198.454	-411.822
Tilbageførsel afskrivning afhændede aktiver	<u>395.186</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 30. JUNI.....	<u>-4.470.539</u>	<u>-4.667.271</u>
PRODUKTIONSANLÆG OG MASKINER I ALT	<u>6.277.849</u>	<u>5.187.188</u>
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med en regnskabsmæssig værdi på i alt	<u>2.194.749</u>	<u>0</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
7 ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR		
Kostpris pr. 1. juli.....	316.650	358.006
Årets tilgang	224.546	31.827
Årets afgang	<u>-41.734</u>	<u>-73.183</u>
KOSTPRIS PR. 30. JUNI	<u>499.462</u>	<u>316.650</u>
Afskrivninger pr. 1. juli	-191.705	-164.521
Årets afskrivninger	-61.690	-56.457
Tilbageførsel afskrivning afhændede aktiver	<u>28.593</u>	<u>29.273</u>
AFSKRIVNINGER PR. 30. JUNI.....	<u>-224.802</u>	<u>191.705</u>
ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR I ALT	<u>274.660</u>	<u>124.945</u>
8 EGENKAPITAL		
Egenkapital primo	862.955	-1.666.376
Afrundingsdifferencer	-1	-42
Opskrivningshenlæggelse.....	-876.439	2.109.277
Årets resultat.....	<u>549.697</u>	<u>420.096</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>536.212</u>	<u>862.955</u>
Egenkapitalen specificeret således:		
Anpartskapital	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Anpartskapital i alt.....	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Overført resultat primo	-1.719.322	-2.139.376
Afrundingsdifferencer	-1	-42
Overført resultat fra resultatdisponering.....	549.697	420.096
Regulering opskrivning anlægsaktiver	<u>100.389</u>	<u>0</u>
Overført resultat i alt	<u>-1.069.237</u>	<u>-1.719.322</u>
Reserve for opskrivning primo	2.382.277	273.000
Årets opskrivninger	0	2.704.201
Tilbageførsel af opskrivning tidligere år	-1.046.639	0
Udskudt skat af opskrivning	170.200	-594.924
Regulering opskrivning anlægsaktiver	<u>-100.389</u>	<u>0</u>
Reserve for opskrivninger i alt	<u>1.405.449</u>	<u>2.382.277</u>
Egenkapital i alt.....	<u>536.212</u>	<u>862.955</u>

NOTERNOTE**9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER**

Af den samlede langfristede bankgæld på i alt 2.798 t.kr. forfalder 0 kr. efter mere end 5 år.

Af den samlede leasingforpligtelse på i alt 1.929 t.kr. forfalder 737 t.kr. efter mere end 5 år.

10 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER MV.**Operational leasing**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en månedlig ydelse på ca. 20 t.kr.

Leasingkontrakterne har restløbetider på 3 – 59 måneder og en samlet restleasingydelse på 450 t.kr. på balancedagen.

11 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til Lollands Bank er der stillet virksomhedspant på nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter løsøre.