

ALPHA REVISION v/Søren Nymann

Registreret revisionsvirksomhed

Tune Center 16, 4030 Tune

CVR-nr. 38269216

Telefon 4613 7777

Mail [snyman@alpha-revision.dk](mailto:snymann@alpha-revision.dk)

*Condi Emballage og Conditovirarer En Gros ApS
Roskildevej 30
2620 Albertslund*

CVR-nummer: 85488511

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2015 - 30. september 2016

(38. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13. marts 2017

Dirigent:



Gunnar Larsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Condi Emballage og Conditovivarer En Gros ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 13. marts 2017

Direktion:



Gunnar Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Condi Emballage og Conditovivarer En Gros ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi er valgt med henblik på at udføre udvidet gennemgang af årsregnskabet for Condi Emballage og Conditovivarer En Gros ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Tune, den 13. marts 2017

ALPHA REVISION v/Søren Nymann
registreret revisionsvirksomhed

PCVR-nr. 38269216



Søren Nymann
Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Condi Emballage og Conditovivarer En Gros ApS Roskildevej 30 2620 Albertslund
	CVR-nr.: 85 48 85 11 Stiftet: 23. november 1978 Hjemsted: Albertslund Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 38. regnskabsår
Direktion	Gunnar Larsen
Revisor	Alpha Revision v/ Søren Nymann Tune Center 16 4030 Tune cvr-nr.: 38 26 92 16
Ejerandel over 5%	Gunnar Larsen, Gammel Kongevej 157, 1. th., 1850 Frederiksberg C
Væsentligste aktiviteter	Selskabet væsentligste aktivitet har i lighed med i tidligere år været handel med produkter hovedsageligt til bageri- og restaurationsbranchen.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med i tidligere år været handel med produkter hovedsageligt til bageri- og restaurationsbranchen.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige usædvanlige forhold.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betragtes resultatet af ledelsen som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet har efter regnskabsårets udløb afhændet sin væsentligste aktivitet, herunder en lang række anlægsaktiver, varelagere mv.

Selskabets aktivitet efter afhændelsen vil være, at drive udlejning af erhvervsdommen.

Ledelsen forventer et tilfredsstillende driftsresultat for det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Condi Emballage og Conditovivarer En Gros ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Brugstid

Bygninger (grunde afskrives ikke) 50 år

Tekniske anlæg og maskiner 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto-skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører m.m. måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	10.723.877	11.344
1 Personaleomkostninger.....	-9.812.149	-9.316
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-581.156	-468
DRIFTSRESULTAT	330.572	1.560
Andre finansielle indtægter	87.388	133
Andre finansielle omkostninger.....	-193.722	-136
RESULTAT FØR SKAT	224.238	1.557
3 Skat af årets resultat.....	-82.410	-328
ÅRETS RESULTAT	141.828	1.229
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	100
Overført resultat.....	-358.172	1.129
DISPONERET I ALT	141.828	1.229

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Koncessioner, patenter o.l.	313.392	410
Immaterielle anlægsaktiver	313.392	410
5 Grunde og bygninger	4.571.433	4.661
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.235.779	1.189
Materielle anlægsaktiver	5.807.212	5.850
ANLÆGSAKTIVER	6.120.604	6.260
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	7.251.497	7.472
Varebeholdninger	7.251.497	7.472
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.305.833	7.226
Andre tilgodehavender	51.223	259
Periodeafgrænsningsposter	207.544	242
Tilgodehavender	7.564.600	7.727
Andre værdipapirer og kapitalandele	51.312	79
Værdipapirer og kapitalandele	51.312	79
Likvide beholdninger	44.542	39
OMSÆTNINGSAKTIVER	14.911.951	15.317
AKTIVER	21.032.555	21.577

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	200.000	200
Overført resultat.....	9.505.750	9.864
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000	100
6 EGENKAPITAL.....	10.205.750	10.164
Hensættelse til udskudt skat	400.685	351
HENSATTE FORPLIGTELSER	400.685	351
Prioritetsgæld.....	2.396.481	2.605
7 Langfristede gældsforpligtelser.....	2.396.481	2.605
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	208.624	205
Kreditinstitutter.....	1.500.834	1.463
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	80.816	167
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	4.113.027	4.492
8 Selskabsskat.....	73.569	41
Anden gæld.....	2.046.867	2.073
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.902	16
Kortfristede gældsforpligtelser	8.029.639	8.457
GÆLDSFORPLIGTELSER	10.426.120	11.062
PASSIVER	21.032.555	21.577
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	8.577.250	8.055
Pensioner	1.046.193	1.016
Andre omkostninger til social sikring	188.706	245
	<u>9.812.149</u>	<u>9.316</u>
Personalemkostninger i alt		
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 24 personer - foregående år 23.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning rettigheder	96.429	96
Afskrivning bygninger.....	89.846	90
Afskrivning driftsmidler og inventar	158.600	119
Afskrivning automobiler	236.281	163
	<u>581.156</u>	<u>468</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....		
3 Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat.....	32.252	40
Udskudt skat primo.....	-350.527	-63
Udskudt skat ultimo.....	400.685	351
	<u>82.410</u>	<u>328</u>
Skat af årets resultat i alt.....		
4 Immaterielle anlægsaktiver		Koncessioner, patenter o.l.
Kostpris, primo		675.000
		<u>675.000</u>
Kostpris 30. september 2016		675.000
		<u>675.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-265.179
Årets af-/nedskrivninger		-96.429
		<u>-361.608</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		-361.608
		<u>-361.608</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		<u><u>313.392</u></u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	5.401.912	4.192.425
Tilgang i årets løb	149.235	455.204
Afgang i årets løb	0	-771.258
Kostpris 30. september 2016	5.551.147	3.876.371
Af-/nedskrivninger, primo	-889.868	-3.005.606
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	759.895
Årets af-/nedskrivninger	-89.846	-394.881
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	-979.714	-2.640.592
Materielle anlægsaktiver i alt	4.571.433	1.235.779

Ejendommens offentlige kontantværdi udgør på statusdagen kr. 2.700.000.

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	9.863.922	0	-358.172	9.505.750
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	-100.000	500.000	500.000
	10.163.922	-100.000	141.828	10.205.750

Anpartskapitalen kr. 200.000 er opdelt i kr. 5.000 A-anparter og kr. 195.000 B-anparter, alle i anparter á kr. 500 eller multipla heraf.

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	2.809.608	2.605.105	208.624	1.519.090
	<u>2.809.608</u>	<u>2.605.105</u>	<u>208.624</u>	<u>1.519.090</u>
8 Selskabsskat			2016	2015 kr. 1000
Skyldig selskabsskat inkl. procenttillæg, primo			41.168	-62
Udbytteskat 15%			-562	-1
Skat af årets resultat.....			32.252	40
Regulering af tidl. års skat/procenttillæg.....			-371	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret			0	62
Procentregulering, selskabsskat.....			1.082	2
Selskabsskat i alt.....			<u>73.569</u>	<u>41</u>
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.				
Selskabet har på statusdagen leasingforpligtelser for i alt ca. kr. 258.000.				
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Selskabet har givet pant i selskabets ejendomme med regnskabsmæssige værdi i kr. 4.571.432:				
• Til sikkerhed for realkredit lån kr. 3.354.000.				
• Til sikkerhed for ejerforeningerne kr. 40.000.				