

SILCOFA A/S

Stamholmen 193 E

2650 Hvidovre

CVR-nr. 89929814

Årsrapport 2015/16

34. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. juni 2016

Allan Schouw-Petersen
Dirigent

SILCOFA A/S

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

SILCOFA A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SILCOFA A/S Stamholmen 193 E 2650 Hvidovre
Telefon	36 77 17 81
Telefax	36 77 17 69
E-mail	salg@silcofa.dk
Hjemmeside	silcofa.dk
CVR-nr.	89929814
Stiftelsesdato	1. februar 1982
Hjemsted	Hvidovre
Regnskabsår	1. april 2015 - 31. marts 2016
Bestyrelse	Allan Schouw-Petersen, Formand Lars Monberg, Direktør Flemming Nøhr
Direktion	Per Hjalholt, Adm. direktør Lars Monberg, Direktør
Revisor	Johnny Hansen registreret revisionsanpartsselskab Bækgårdsvej 14 4700 Næstved CVR-nr.: 16933503
Pengeinstitut	Nykredit Bank A/S Jægersborg Allé 36 2920 Charlottenlund

SILCOFA A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 for SILCOFA A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 13. juni 2016

Direktion

Per Hjalholt
Adm. direktør

Lars Monberg
Direktør

Bestyrelse

Allan Schouw-Petersen
Formand

Lars Monberg
Direktør

Flemming Nøhr

SILCOFA A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SILCOFA A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SILCOFA A/S for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 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 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. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

SILCOFA A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Næstved, den 13. juni 2016

Johnny Hansen
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 16933503

Johnny Hansen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er handel med tekniske artikler i silicone og teflon, procesbånd samt dermed beslægtede produkter. Der er ikke sket ændringer i virksomhedens hovedaktivitet i forhold til tidligere år.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 udviser et resultat på kr. 504.525, og selskabets balance pr. 31. marts 2016 udviser en balancesum på kr. 3.914.038, og en egenkapital på kr. 1.662.565.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

SILCOFA A/S

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for SILCOFA A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har derudover valgt at anvende nedenstående regler for regnskabsklasse C:

Selskabet har valgt at have noter for anlægsaktiver.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

SILCOFA A/S

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

SILCOFA A/S

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		11.180.681	12.635.956
Vareforbrug		-6.261.043	-7.478.242
Andre eksterne omkostninger		-1.783.163	-1.714.774
Bruttoresultat		3.136.475	3.442.940
Personaleomkostninger	1	-2.335.330	-2.292.962
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-86.234	-60.649
Driftsresultat		714.911	1.089.329
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		776	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		3.089	5.745
Finansielle indtægter	2	0	0
Finansielle omkostninger	3	-52.817	-67.226
Resultat før skat		665.959	1.027.848
Skat af årets resultat		-161.434	-261.805
Årets resultat		504.525	766.043
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	0
Overført resultat		104.525	766.043
		504.525	766.043

SILCOFA A/S**Balance 31. marts**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	308.751	265.079
Materielle anlægsaktiver		308.751	265.079
Andre tilgodehavender		81.033	80.546
Finansielle anlægsaktiver		81.033	80.546
Anlægsaktiver		389.784	345.625
Råvarer og hjælpematerialer		1.945.876	1.681.951
Varebeholdninger		1.945.876	1.681.951
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.385.674	1.349.070
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		65.649	81.580
Andre tilgodehavender		11.636	5.699
Periodeafgrænsningsposter		42.230	33.447
Udsudte skatteaktiver		0	10.673
Tilgodehavender		1.505.189	1.480.469
Likvide beholdninger		73.189	6.256
Omsætningsaktiver		3.524.254	3.168.676
Aktiver		3.914.038	3.514.301

SILCOFA A/S**Balance 31. marts**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		762.565	658.040
Udbytte for regnskabsåret		400.000	0
Egenkapital	5	1.662.565	1.158.040
Hensættelser til udskudt skat		7.247	0
Hensatte forpligtelser		7.247	0
Gæld til banker		253.993	90.860
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	39.640
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.164.460	1.188.066
Gæld til associerede virksomheder		4.158	91.794
Selskabsskat		120.514	281.561
Anden gæld		701.101	664.340
Kortfristede gældsforpligtelser		2.244.226	2.356.261
Gældsforpligtelser		2.244.226	2.356.261
Passiver		3.914.038	3.514.301
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	7		

SILCOFA A/S

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger	2.279.521	2.167.361
Pensioner	17.802	17.415
Omkostninger til social sikring	25.066	42.033
Andre personaleomkostninger	12.941	66.153
	2.335.330	2.292.962

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>5</u>	<u>5</u>
-----------------------------------	----------	----------

2. Finansielle indtægter

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	52.817	67.226
	52.817	67.226

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	476.841	260.988
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	129.906	215.853
Kostpris ultimo	606.747	476.841

Af- og nedskrivninger primo	-211.762	-151.113
Årets afskrivninger	-86.234	-60.649
Af- og nedskrivninger ultimo	-297.996	-211.762

Regnskabsmæssig værdi ultimo	308.751	265.079
-------------------------------------	----------------	----------------

Noter

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	500.000	658.040		1.158.040
Forslag til årets resultatdisponering		104.525	400.000	504.525
	500.000	762.565	400.000	1.662.565

Selskabskapitalen består af kapitalandele af nom. kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld kr. 253.993 er deponeret ejerpantebrev kr. 300.000 med pant i løsøre og transportmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2016 udgør kr. 210.084.

Der er ligeledes stillet virksomhedspant i lagre af råvarer m.m. og simple fordringer på i alt kr. 1.000.000.

Tredjemand har overfor pengeinstitut afgivet ulimiteret selvskyldnerkaution.

7. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leasingforpligtelser vedrørende bil og printere, samt finansiel leasingkontrakt vedrørende produktionsmaskine med løbetid frem til den 1. oktober 2019. Restforpligtelserne udgør følgende beløb:

Med forfald u/ 1 år, ca.	203.300
Med forfald 1 - 5 år, ca.	457.400
Leasingforpligtelser i alt, ca.	660.700