

Silva Green ApS
CVR-nr. 26710243
Rugårdsvej 784
5462 Morud

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.10.2015

Dirigent

Navn: Michael Teglgard Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2014/15	11
Balance pr. 30.04.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	14
Pengestrømsopgørelse for 2014/15	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Silva Green ApS
Rugårdsvej 784
5462 Morud

CVR-nr.: 26710243
Hjemsted: Nordfyns Kommune
Regnskabsår: 01.05.2014 - 30.04.2015

Telefon: 64801133
Telefax: 64801177
Hjemmeside: www.silva-green.dk
E-mail: silva@silva-green.dk

Direktion

Michael Teglgaard Jørgensen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2014 - 30.04.2015 for Silva Green ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2014 - 30.04.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Morud, den 09.10.2015

Direktion

Michael Teglgaard Jørgensen
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Silva Green ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Silva Green ApS for regnskabsåret 01.05.2014 - 30.04.2015, 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. 30.04.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2014 - 30.04.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvoraf det fremgår, at selskabets bankforbindelse har tilbudt en finansiering, som muliggør, at den planlagte drift kan gennemføres i henhold til det lagte budget for 2015/16. Endvidere er det en forudsætning, at enkelte leverandører med et forfaldent mellemværende på 1.685 t.kr. først betales i takt med, at likviditeten muliggør dette. Ledelsen har oplyst, at der foreligger accept fra disse leverandører herom. Vi har ikke været i stand til at få verificeret dette. Baseret på de forannævnte oplysninger er årsregnskabet aflagt med fortsat drift for øje.

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i note 2, hvoraf det fremgår, at værdien af juletræskulturer er fastlagt på basis af en beregnet dagsværdi baseret på de nuværende markedsforhold og renteforhold. I den udstrækning der sker ændringer i disse faktorer, vil den indregnede værdi blive tilsvarende ændret. Ændringerne kan være såvel positive som negative, og ændringerne kan være væsentlige.

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.

Slagelse, den 09.10.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Stampe
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i salg af pyntegrønt, juletræer, hegn og planter til eksport, samt øvrigt arbejde inden for skovdyrkning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud før skat på 654 t.kr. og et overskud efter skat på 473 t.kr.

I årets resultat indgår en positiv værdiregulering af juletræskulturer med 468 t.kr.

Årets resultat er tilfredsstillende, og efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 1.059 t.kr.

Budget for 2015/16 udviser et positivt resultat før værdiregulering af juletræskulturer.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet med de nuværende kreditfaciliteter hos bank og kreditorer kan gennemføre den budgetterede drift.

Der henvises i øvrigt til note 1 i årsrapporten, hvor forholdet ligeledes er beskrevet.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Værdien af juletræskulturer er fastlagt på basis af en beregnet dagsværdi baseret på de nuværende markedsforhold og renteforhold. I den udstrækning der sker ændringer i disse faktorer, vil den indregnede værdi blive tilsvarende ændret.

Der henvises i øvrigt til note 2 i årsrapporten, hvor forholdet ligeledes er beskrevet.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter samt regulering af biologiske aktiver.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen,

Anvendt regnskabspraksis

når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter regnskabsårets vareforbrug, herunder sædvanlige lagernedskrivninger, og øvrige omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, herunder løn og gager samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

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

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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. For finansielt leasede aktiver
udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

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

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

Varebeholdninger

Juletræskultur

Varebeholdning af juletræskulturer måles som biologiske aktiver til beregnet dagsværdi. Årets regulering af
varebeholdningen indregnes i resultatopgørelsen under vareforbrug.

Dagsværdien fastlægges ved anvendelse af en værdiansættelsesmetode baseret på en afkastbaseret model.

Indkøbte juletræer på rod værdiansættes til indkøbspris.

Fremstillede varer og handelsværdier

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

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelses-
omkostninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

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 unoterede værdipapirer, der måles til historisk anskaffelsesværdi.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelsen

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

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.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.292.004	2.793
Distributionsomkostninger		(969.660)	(909)
Administrationsomkostninger		<u>(1.347.927)</u>	<u>(806)</u>
Driftsresultat		974.417	1.078
Andre finansielle indtægter	3	38.563	26
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(358.838)</u>	<u>(446)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		654.142	658
Skat af ordinært resultat	5	<u>(181.150)</u>	<u>(56)</u>
Årets resultat		<u>472.992</u>	<u>602</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		96.600	0
Overført resultat		<u>376.392</u>	<u>602</u>
		<u>472.992</u>	<u>602</u>

Balance pr. 30.04.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		416.803	293
Materielle anlægsaktiver	6	<u>416.803</u>	<u>293</u>
Anlægsaktiver		<u>416.803</u>	<u>293</u>
Varer under fremstilling		4.411.790	4.032
Fremstillede varer og handelsvarer		228.272	318
Varebeholdninger		<u>4.640.062</u>	<u>4.350</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.290.204	914
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	72
Periodeafgrænsningsposter		95.313	56
Tilgodehavender		<u>1.385.517</u>	<u>1.042</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.540	13
Værdipapirer og kapitalandele		<u>12.540</u>	<u>13</u>
Likvide beholdninger		<u>5.695</u>	<u>93</u>
Omsætningsaktiver		<u>6.043.814</u>	<u>5.498</u>
Aktiver		<u><u>6.460.617</u></u>	<u><u>5.791</u></u>

Balance pr. 30.04.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		837.560	461
Forslag til udbytte for regnskabsåret		96.600	0
Egenkapital		<u>1.059.160</u>	<u>586</u>
Udskudt skat	7	201.998	21
Hensatte forpligtelser		<u>201.998</u>	<u>21</u>
Bankgæld		1.500.000	1.500
Kreditinstitutter i øvrigt		0	155
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>1.500.000</u>	<u>1.655</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	156.224	60
Bankgæld		754.235	898
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.267.577	1.915
Anden gæld	9	499.791	634
Periodeafgrænsningsposter		21.632	22
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.699.459</u>	<u>3.529</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.199.459</u>	<u>5.184</u>
Passiver		<u>6.460.617</u>	<u>5.791</u>
Going concern	1		
Usikkerhed ved indregning og måling	2		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller un- derskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsår et kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	461.168	0	586.168
Årets resultat	0	376.392	96.600	472.992
Egenkapital ultimo	125.000	837.560	96.600	1.059.160

Pengestrømsopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Driftsresultat		974.417	1.078
Af- og nedskrivninger		138.330	110
Ændring i arbejdskapital	10	52.149	370
Øvrige reguleringer		<u>(468.469)</u>	<u>(337)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		696.427	1.221
Modtagne finansielle indtægter		38.563	26
Betalte finansielle omkostninger		<u>(358.838)</u>	<u>(447)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		376.152	800
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		<u>(260.830)</u>	<u>(44)</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(260.830)	(44)
Afdrag på lån mv.		<u>(58.532)</u>	<u>(56)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		(58.532)	(56)
Ændring i likvider		56.790	700
Likvider primo		<u>(792.790)</u>	<u>(1.493)</u>
Likvider ultimo		<u>(736.000)</u>	<u>(793)</u>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		5.695	93
Værdipapirer		12.540	13
Kortfristet gæld til banker		<u>(754.235)</u>	<u>(899)</u>
Likvider ultimo		<u>(736.000)</u>	<u>(793)</u>

Noter

1. Going concern

Selskabets bankforbindelse har tilbudt en finansiering, som muliggør, at den planlagte drift i henhold til det lagte budget for 2015/16 kan gennemføres. Endvidere er det en forudsætning, at enkelte leverandører med et forfaldent mellemværende på 1.685 t.kr. først betales i takt med, at likviditeten muliggør dette. Ledelsen har oplyst, at der foreligger accept fra disse leverandører herom. Vi har ikke været i stand til at få verificeret dette. Baseret på de forannævnte oplysninger er årsregnskabet aflagt med fortsat drift for øje.

2. Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af juletræskulturer er fastlagt på basis af en beregnet dagsværdi baseret på de nuværende markedsforhold og renteforhold. I den udstrækning der sker ændringer i disse faktorer, vil den indregnede værdi blive tilsvarende ændret. Ændringerne kan være såvel positive som negative, og ændringerne kan være væsentlige.

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Valutakursreguleringer	38.563	26
	38.563	26
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	258.084	334
Øvrige finansielle omkostninger	100.754	112
	358.838	446
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	181.150	56
	181.150	56

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	680.306
Tilgange	260.830
Kostpris ultimo	941.136
Af- og nedskrivninger primo	(386.003)
Årets afskrivninger	(138.330)
Af- og nedskrivninger ultimo	(524.333)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	416.803

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
7. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	7.368	10
Varebeholdninger	838.614	760
Tilgodehavender	(129.325)	(135)
Fremførbare skattemæssige underskud	(514.659)	(614)
	201.998	21

	Forfald inden 12 måneder 2013/14 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2014/15 kr.	Forfald efter 12 måneder 2014/15 kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	0	0	1.500.000
Kreditinstitutter i øvrigt	60	156.224	0
	60	156.224	1.500.000

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
9. Anden gæld		
Moms og afgifter	264.730	294
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	190.168	165
Andre skyldige omkostninger	44.893	175
	499.791	634

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
10. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	178.767	(64)
Ændring i tilgodehavender	(343.630)	539
Ændring i leverandørgæld mv.	217.012	(105)
	<u>52.149</u>	<u>370</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
11. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>94.000</u>	<u>126</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der stillet sikkerhed i form af virksomhedspant nom. 7.000 t.kr.

Virksomhedspantet omfatter simple fordringer og varelager.

Til sikkerhed for kreditinstitutter i øvrigt er der stillet sikkerhed i form af pant i automobil med en bogført værdi på 140 t.kr.

13. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Michael Teglgard Jørgensen, Rugårdsvej 784, Morud