

BRODERIKOMPAGNIET A/S

Hejrevang 21
3450 Allerød

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2015

Henrik Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BRODERIKOMPAGNIET A/S
Hejrevang 21
3450 Allerød

CVR-nr: 29226725
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Revisor KORSGAARD REVISION A/S
Algade 2
Ringe
DK Danmark

CVR-nr: 13835640
P-enhed: 1000633584

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Det erklæres i den forbindelse:

at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven, og

at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet, og

at den frivilligt indføjede ledelsesberetning giver en retvisende redegørelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 27/11/2015

Direktion

Henrik Nielsen

Bestyrelse

Henrik Nielsen

Per Svendsen

Verner Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Broderikompagniet A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Broderikompagniet A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringe, 27/11/2015

Anders Korsgaard
Registreret revisor
KORSGAARD REVISION A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er broderi- og tekstilvirksomhed. Der er ikke sket ændringer i virksomhedens hovedaktivitet i forhold til tidligere år.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat er opgjort til et underskud på tkr. -76. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på tkr. 898 og en negativ egenkapital på tkr. -769.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele indskudskapitalen men ledelsen forventer en positiv udvikling i indtjeningen i de kommende regnskabsår, således at den tabte egenkapital reableres ved fremtidig indtjening. Selskabets ledelse er opmærksom på kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens §119.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, 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 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter nettoomsætningen, direkte omkostninger til materialeforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år

Anskaffelser med forventet brugsperiode under 1 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsposter

Gældsposter måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle restgæld på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser mv., som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		1.192.662	1.516.515
Personaleomkostninger	1	-1.196.691	-1.271.639
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.813	-9.740
Resultat af ordinær primær drift		-6.842	235.136
Andre finansielle indtægter		1.710	3.755
Øvrige finansielle omkostninger		-82.203	-113.151
Ordinært resultat før skat		-87.335	125.740
Skat af årets resultat	2	11.374	-42.516
Årets resultat		-75.961	83.224
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-75.961	83.224
I alt		-75.961	83.224

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		344.192	347.005
Materielle anlægsaktiver i alt		344.192	347.005
Anlægsaktiver i alt		344.192	347.005
Råvarer og hjælpematerialer		94.079	90.419
Varebeholdninger i alt		94.079	90.419
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		167.754	109.761
Udskudte skatteaktiver		251.678	240.304
Andre tilgodehavender		36.643	35.319
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0	20.292
Periodeafgrænsningsposter		0	3.560
Tilgodehavender i alt		456.075	409.236
Likvide beholdninger		4.007	3.095
Omsætningsaktiver i alt		554.161	502.750
Aktiver i alt		898.353	849.755

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		55.700	55.700
Overført resultat		-1.324.395	-1.248.434
Egenkapital i alt	4	-768.695	-692.734
Gæld til tilknyttede virksomheder		120.000	120.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	120.000	120.000
Gæld til banker		938.247	1.014.867
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.449	12.926
Anden gæld		560.089	394.696
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.263	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.547.048	1.422.489
Gældsforpligtelser i alt		1.667.048	1.542.489
Passiver i alt		898.353	849.755

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	1.135.659	1.205.489
Pensionsbidrag	10.530	11.250
Andre omkostninger til social sikring	50.502	54.900
	<u>1.196.691</u>	<u>1.271.639</u>

2. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Ændring af udskudt skat, ændring skatteprocent	6.393	6.346
Ændring af udskudt skat, årets ændring	-17.767	36.170
	<u>-11.374</u>	<u>42.516</u>

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Virksomheden har haft et tilgodehavende hos ledelsen. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Lånet er indfriet. Der er beregnet rente efter selskabslovens regler.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for opskrivning kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	55.700	-1.248.434	-692.734
Årets resultat	0	0	-75.961	-75.961
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>55.700</u>	<u>-1.324.395</u>	<u>-768.695</u>

Selskabets nominelle aktiekapital DKK 500.000 er fordelt således:

500 aktier á DKK 1.000 tegnet til kurs 202,0656 ved konvertering af gæld 22.12.2009

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Lån associerede selskaber	120.000	0	120.000	0
	120.000	0	120.000	0

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Husleje

Der er indgået huslejekontrakt med I/S Allerød Erhvervshuse, den årlige husleje udgør kr. 107.017. Lejen reguleres 1 gang årligt. Lejemålet kan fra lejers side opsiges med 3 måneders varsel.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet virksomhedspant kr. 750.000 med pant i aktiver til bogført værdi kr. 606.025.