ECOMENTOR

Vintrefood ApS

CVR-nr. 30 34 53 98

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 29. januar 2013

Torben Stenius

_____

dirigent

Indhold

Påtegninger
Ledelsespåtegning 3
Den uafhængige revisors erklæringer 4

Ledelsesberetning
Selskabsoplysninger 7
Beretning 8

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 9
Resultatopgørelse 14
Balance 15
Noter 17

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2011 - 31. juli 2012 for Vintrefood ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2011 – 31. juli 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 29. januar 2013

Direktion:

Torben Stenius

Bestyrelse:

Ege Smedgaard Christiansen formand	Mads Ege Christiansen	Torben Stenius

Påtegninger

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vintrefood ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vintrefood ApS for regnskabsåret 1. august 2011 – 31. juli 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for selskabet. 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

(a) Ved revisionen er det er konstateret, at selskabet ikke har overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen til enhver tid skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Som følge heraf har det ikke været muligt for os at opnå et egnet og tilstrækkeligt revisionsbevis for selskabets gældsforpligtelser pr. 31. juli 2012. Som en konsekvens heraf, tager vi forbehold for tilstedeværelsen, værdiansættelsen og fuldstændigheden af føl-

gende balanceposter pr. 31. juli 2012 "anden gæld" på kr. 936.195, "leverandørgæld" på kr. 994.795, samt gæld til selskabsdeltager på kr. 1.347.091. Forbeholdet omfatter den eventuelle effekt på resultatopgørelsen for 2011/2012 samt balancen og egenkapitalen pr. 31. juli 2012.

(b) Vi har ikke været i stand til at opnået et egnet og tilstrækkeligt revisionsbevis for tilstedeværelse og værdiansættelsen af "anlægsaktiver" der i balancen pr. 31. juli 2012 er indregnet med kr. 1.727.038 Posten omfatter "udviklingsomkostninger, goodwill, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler. Vi tager derfor forbehold for tilstedeværelsen samt værdiansættelse samt den eventuelle effekt på resultatopgørelsen for 2011/2012 samt balancen og egenkapitalen pr. 31. juli 2012.

(c) Vi blev valgt som revisorer for selskabet efter den 31. juli 2012 og observerede derfor ikke optællingen af selskabets fysiske varebeholdninger, der fandt sted primo august 2012. Vi har ikke på anden vis været i stand til at opnå bevis om tilstedeværelsen af de fysiske varebeholdninger pr. 31. juli 2012, som er indregnet i balancen med kr. 537.200, ligesom det heller ikke har været muligt at efterprøve værdiansættelsen af varebeholdningerne. Vi tager derfor forbehold for tilstedeværelsen og værdiansættelsen af selskabets varelager pr. 31. juli 2012 samt den eventuelle effekt på resultatopgørelsen for 2011/2012 samt balancen og egenkapitalen pr. 31. juli 2012.

(d) Vi har ikke været i stand til at opnået et egnet og tilstrækkeligt revisionsbevis for tilstedeværelsen, fuldstændigheden og værdiansættelsen af følgende balanceposter "tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser" kr. 704.520 samt "tilgodehavende hos selskabsdeltagere og ledelse" kr. 82.275. Vi tager forbehold for den eventuelle effekt på resultatopgørelsen for 2011/2012 samt balancen og egenkapitalen pr. 31. juli 2012.

(e) Vi blev valgt som revisorer for selskabet efter den 31. juli 2012. Vi har ikke været i stand til at opnået et egnet og tilstrækkeligt revisionsbevis for selskabets primobalance (balancen pr. 30. juli 2011). Vi tager derfor forbehold for værdiansættelsen, fuldstændigheden og tilstedeværelsen af selskabets aktiver og forpligtelser der fremgår af selskabets balance pr. 30. juli 2011 samt den eventuelle effekt på øvrige regnskabstal herunder resultatopgørelsen for 2011/2012 samt balancen og egenkapitalen pr. 30. juli 2012.

(f) Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår af ledelsesberetningen og af note 10, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet respektive at der tilføres kapital fra selskabsdeltager. Vi har ikke opnået et egnet og tilstrækkeligt revisionsbevis til at vurdere i hvilket omfang, selskabet vil være i stand til at opnå disse kreditfaciliteter. Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2011 - 31. juli 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Påtegninger

Den uafhængige revisors erklæringer, fortsat

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Bogføringsloven er som følge af det under pkt. a i forbeholdet anførte ikke overholdt. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for denne overtrædelse.

Selskabet har ikke foretaget korrekt lønindberetning af personalegoder mv. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for denne overtrædelse.

Selskabet har ikke angivet og afregnet moms, medarbejderskatter samt sociale bidrag rettidigt. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for disse overtrædelser.

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk.1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, hvorved selskabets ledelse kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet i overensstemmelse med selskabslovens bestemmelser. Vi henviser til note 11 i regnskabet.

Selskabet har tabt anpartskapitalen og vi skal derfor henvise til bestemmelserne i selskabsloven omkring kapitaltab. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar ved en eventuel overtrædelse heraf.

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.

Kgs. Lyngby, den 29. januar 2013
ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Sten Glarkrog
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Vintrefood ApS
Baldersbuen 15 G

2640 Hedehusene

CVR-nr.:	30 34 53 98
Stiftet:	1. marts 2007
Hjemstedskommune:	Høje-Taastrup
Regnskabsår:	1. august – 31. juli

Bestyrelse

Ege Smedegaard Christiansen (formand)
Mads Ege Christiansen
Torben Stenius

Direktion

Torben Stenius

Revision

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er produktion af fødevarer samt drikke..

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for regnskabsåret 2011/2012 udgør kr. -1.425.767 og anses som utilfredsstillende.

Resultatet er påvirket af negative markedskonjunkturer, øget konkurrence samt tilpasning/tilretning af produktionsanlæg.

Resultatet er derudover påvirket af opbygning, indkøring og igangsætning af kildevandsproduktion i nyopført produktionshal og nyinstalleret produktionsanlæg og selskabet har afholdt ganske betydelige omkostninger – primært lønomkostninger i forbindelse med forberedelse og igangsætning af kildevandsproduktion.

Selskabet vurderer at egentlig kildevandsproduktion vil være en realitet primo 2013.01.30

Selskabet forventer et positivt resultat i indeværende regnskabsperiode, baseret på en væsentlig udvidelse af produktionen, iværksættelse af eksportaktiviteter samt en udvidelse af kapitalejerkredsen med strategiske kapitalejere.

Usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften

Selskabets ledelse er opmærksom på, at der er usikkerhed omkring selskabets evne til at fortsætte driften. Det er imidlertid ledelsens forventning, at selskabet gennem øget salgsindsats samt øget fokus på omkostningsstrukturen vil være i stand til at reetablere egenkapitalen indenfor en kortere årrække. Samtidig er det ledelsens opfattelse, at selskabet vil være i stand til at fremskaffe den nødvendige likviditet På baggrund af ovenstående er det ledelsens samlede forventning, at selskabet i fremtiden vil være i stand til at indfri sine forpligtelser, hvorfor årsrapporten aflægges efter going-concern princippet. Der henvises til note 10 i årsregnskabet hvor forudsætningen for going concern nærmere er beskrevet.

Den forventede udvikling

Som følge af ovennævnte forhold forventes der en tilfredsstillende udvikling i regnskabsåret 2012/2013.

Det forventes et tilfredsstillende resultat for regnskabsåret 2012/2013.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Efter regnskabsårets afslutning er der tilført selskabet yderligere selskabskapital.

Derudover er der ikke indtruffet begivenheder som har kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vintrefood ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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 ressourcer 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige hensyn er der foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger under henvisning til ÅRL § 32.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i balancen til kostpris.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende 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 leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende 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 eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede fremtidige pengestrømme.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. august 2011 - 31. juli 2012

Note		2011 / 2012 DKK	2010 / 2011 DKK
	BRUTTOFORTJENESTE	-283.646	874.974
1	Personaleomkostninger	-891.548	-1.184.262
	Andre driftsindtægter	137.580	0
	Afskrivninger	-95.014	330.565
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-1.132.628	21.277
2	Finansielle indtægter	24.793	0
3	Finansielle omkostninger	-68.077	-72.439
	RESULTAT FØR SKAT	-1.175.912	-51.162
4	Skat af årets resultat	-249.855	249.855
	ÅRETS RESULTAT	-1.425.767	198.693
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
	Overført resultat	-1.425.767	198.693
	DISPONERET I ALT	-1.425.767	198.693

Balance pr. 31. juli 2012
Aktiver

Note		2011 / 2012 DKK	2010 / 2011 DKK
5	Udviklingsprojekter under udførelse	1.451.000	628.000
5	Erhvervede patenter	0	1.680
5	Goodwill	70.000	80.000
	Immaterielle anlægsaktiver	1.521.000	709.680
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	166.080	186.609
6	Indretning af lejede lokaler	39.958	54.943
	Materielle anlægsaktiver	206.038	241.552
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.727.038	951.232
	Fremstillede varer og handelsvarer	537.200	547.200
	Varebeholdninger	537.200	547.200
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	704.520	701.304
	Udskudte skatteaktiver	0	249.855
	Selskabsskat	0	0
	Tilgodehavender hos selskabsdeltagere og ledelse	82.275	0
	Andre tilgodehavender	308.912	233.912
	Periodeafgrænsningsposter	38.702	0
	Tilgodehavender	1.134.409	1.185.071
	Likvide beholdninger	2.185	159.667
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.673.794	1.891.938
	AKTIVER I ALT	3.400.832	2.843.170

Balance pr. 31. juli 2012
Passiver

Note		2011 / 2012 DKK	2010 / 2011 DKK
7	Virksomhedskapital	1.499.000	1.125.000
7	Overført resultat	-2.056.738	-630.971
7	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	-557.738	494.029
	Ansvarlig lånekapital	0	489.998
	ANSVARLIG KAPITAL I ALT	-557.738	984.027
	Kreditinstitutter	681.529	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	994.795	282.439
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.347.091	119.091
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	935.155	1.457.613
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.958.570	1.859.143
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.958.570	1.859.143
	PASSIVER I ALT	3.400.832	2.843.170

8 Eventualposter
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
10 Fortsat drift
11 Transaktioner med nærtstående parter

Noter

Note		2011 / 2012 DKK	2010 / 2011 DKK
1	**PERSONALEOMKOSTNINGER**		
	Gager og lønninger	888.529	1.151.585
	Feriepengeregulering	16.823	0
	Lønrefusion	-66.582	0
	Pensioner og sociale omkostninger	31.184	32.677
	Personaleomkostninger i øvrigt	21.594	0
	I ALT	891.548	1.184.262
2	**FINANSIELLE INDTÆGTER:**		
	Renteindtægter fra selskabsdeltagere og ledelse	7.275	0
	Andre finansielle indtægter	17.518	0
		24.793	0
3	**FINANSIELLE OMKOSTNINGER:**		
	Andre finansielle omkostninger	68.077	72.439
		68.077	72.439
4	**SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT**		
	Aktuel skat	0	0
	Regulering af udskudt skat	249.855	-249.855
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	249.855	-249.855

Noter

Note

5 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Udviklingsprojekter under udførelse	Erhvervede patenter	Goodwill
Kostpris, primo	628.000	8.400	100.000
Årets tilgang	823.000	0	0
Årets afgang	0	0	0
Kostpris, ultimo	1.451.000	8.400	100.000
Af- og nedskrivninger, primo	0	6.720	20.000
Årets afskrivninger	0	1.680	10.000
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	0	8.400	30.000
REGNSKABSMÆSIG VÆRDI 31. JULI 2012	1.451.000	0	70.000

6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo	313.849	104.892
Årets tilgang	47.820	0
Årets afgang	0	0
Kostpris, ultimo	361.669	104.892
Af- og nedskrivninger, primo	127.240	49.949
Årets afskrivninger	68.349	14.985
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	195.589	64.934
REGNSKABSMÆSIG VÆRDI 31. JULI 2012	166.080	39.958

Noter

Note

7 EGENKAPITAL

	1. aug. 2011	Kapital forhøjelse	Forslag til resultat-fordeling	31. jul. 2012
Virksomhedskapital	1.125.000	374.000	0	1.499.000
Overført resultat	-630.971	0	-1.425.767	-2.056.738
Forslag til udbytte	0	0	0	0
Saldo pr. 31. jul.	494.029	374.000	-1.425.767	-557.738

I regnskabsåret er der foretaget kapitalforhøjelse på kr. 374.000 til kurs 100

8 EVENTUALPOSTER M.V.

Eventualaktiver

Udskudt skat udgør et skatteaktiv på t.kr. 495, hvoraf t.kr. 555 kan henføres til uudnyttede skattemæssige underskud. Skatteaktivet er ikke indregnet i årsrapporten.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for Organic & Co. ApS' mellemværende med kreditinstitutter t.kr. 820 pr. 30.06.2012.

Ud over de i årsrapporten nævnte forpligtelser har selskabet ingen garantistillelser og eventualposter m.v.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 20 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 13, i alt t.kr. 260.

NOTER

Note

9 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for mellemværende med bankforbindelse er tinglyst skadesløsbrev på kr. 750.000 med virksomhedspant i debitorer, lagre, goodwill og rettigheder mv.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 500, der giver pant i materielle anlægsaktiver.

10 FORTSAT DRIFT

Det er ledelsens opfattelse, at regnskabet kan aflægges under forudsætning af fortsat drift, idet omkostningerne er tilpasset den løbende indtjening, således at der forventes overskud i kommende år.

Selskabet er p.t. i forhandling med mulige finansieringspartnere, men nogen endelig aftale foreligger ikke. Det er ledelsens vurdering at selskabet vil få tilført de nødvendige likvider til sikring af fortsat drift.

Vurderingen om fortsat drift er i sagens natur behæftet med usikkerhed.

11 TRANSAKTIONER MED NÆRTSTÅENDE PARTER:

Udlån til selskabets kapitalejere. Udlån er ultimo året t.kr. 82. Lånet er forrentet med 9,7 %.
Lånet er opstået i året og der er ikke sket tilbagebetaling.