

Erik Jørgensen Møbelfabrik A/S

Industrivænget 1, 5700 Svendborg

CVR-nr. 34 61 99 13



Årsrapport 2015/16

(45. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. januar 2017

Dirigent:



.....



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Erik Jørgensen Møbelfabrik A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 26. januar 2017

Direktion:


Niels Jørgensen

Bestyrelse:


Henrik Horn Andersen
formand
Niels Jørgensen
Ole Jørgensen
Kjell Berentsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Erik Jørgensen Møbelfabrik A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erik Jørgensen Møbelfabrik A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 26. januar 2017

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Erik Jørgensen Møbelfabrik A/S
Adresse, postnr. by	Industrivænget 1, 5700 Svendborg
CVR-nr.	34 61 99 13
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	1. oktober - 30. september
Hjemmeside	www.erik-joergensen.com
E-mail	info@erik-joergensen.com
Telefon	62 21 53 00
Telefax	62 22 90 24
Bestyrelse	Henrik Horn Andersen, formand Niels Jørgensen Ole Jørgensen Kjell Berentsen
Direktion	Niels Jørgensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Fåborgvej 44, 5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Erik Jørgensen Møbelfabrik A/S udvikler, producerer og markedsfører kvalitetsmøbler på et designmæssigt internationalt niveau.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015/16 har budt på vækst i såvel afsætning som omsætning, samt indtjening. Målsætningerne for disse helt centrale poster i regnskabet er opfyldt og resultatet kan derfor kun betragtes som tilfredsstillende.

Der er forventning til, at periodens investeringer i markedsføring og produktudvikling kan føre til yderligere vækst i regnskabet for 2016/17.

Forventninger til fremtiden

Der vil fortsat blive satset på markedsudvikling og tilpasning af produktsortiment i den kommende periode. Såvel dansk som international design vil præge sortimentsoptimeringen.

På afsætningssiden vil en fortsat satsning på eksportmarkederne være central. De forbedrede markedsforhold forventes at få en gavnlig virkning i 2016/17.

Særlige risici

Der eksisterer ingen særlige økonomiske risici for selskabet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	30.205.325	26.711.276
2	Personaleudgifter	-25.677.927	-23.163.382
	Indtjeningsbidrag	4.527.398	3.547.894
3	Afskrivninger	-1.878.155	-1.789.250
	Resultat af primær drift	2.649.243	1.758.644
4	Resultat efter skat i dattervirksomheder	75.599	124.916
	Finansielle indtægter	0	13.632
5	Finansielle omkostninger	-346.032	-353.261
	Resultat før skat	2.378.810	1.543.931
6	Skat af årets resultat	-554.672	-341.901
	Årets resultat	<u>1.824.138</u>	<u>1.202.030</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	300.000
	Overført til egenkapitalreserver	-2.175.862	902.030
		<u>1.824.138</u>	<u>1.202.030</u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

Note	Kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
7	Udviklingsprojekter	389.334	433.000
	Materielle anlægsaktiver		
8	Grunde og bygninger	7.039.056	12.545.852
8	Tekniske anlæg og driftsmateriel	1.700.032	1.839.819
		<u>8.739.088</u>	<u>14.385.671</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
9	Kapitalandele i dattervirksomhed	1.445.098	2.369.499
10	Kapitalandele i associeret virksomhed	25.000	25.000
	Værdipapirer	20.140	25.390
		<u>1.490.238</u>	<u>2.419.889</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>10.618.660</u>	<u>17.238.560</u>
	Omsætningsaktiver		
11	Varebeholdninger	15.550.000	15.199.227
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg	8.786.734	9.275.662
	Tilgodehavende udbytte fra dattervirksomhed	1.000.000	300.000
	Andre tilgodehavender	160.656	7.102
	Periodeafgrænsningsposter	815.924	446.638
		<u>10.763.314</u>	<u>10.029.402</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.634.759</u>	<u>2.723.048</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>32.948.073</u>	<u>27.951.677</u>
	AKTIVER I ALT	<u>43.566.733</u>	<u>45.190.237</u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
12	Egenkapital		
	Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
	Reserve for opskrivning	0	5.284.929
	Overført resultat	17.910.277	18.636.843
	Foreslået udbytte	4.000.000	300.000
	Egenkapital i alt	22.910.277	25.221.772
	Hensatte forpligtelser		
13	Udskudt skat	742.711	1.761.319
	Hensatte forpligtelser i alt	742.711	1.761.319
	Gældsforpligtelser		
14	Langfristede gældsforpligtelser		
	Prioritetsgæld	3.726.083	4.074.175
	Gæld til kreditinstitutter	1.214.758	1.192.928
		4.940.841	5.267.103
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	544.000	520.893
	Leverandørgæld	3.276.482	3.291.301
	Forudbetalinger fra kunder	849.807	0
	Selskabsskat	512.758	0
	Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	2.732.611	2.800.186
	Andre gældsforpligtelser	7.057.246	6.327.663
		14.972.904	12.940.043
	Gældsforpligtelser i alt	19.913.745	18.207.146
	PASSIVER I ALT	43.566.733	45.190.237

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 15 Eventualposter m.v.
- 16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 17 Ejerforhold

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapi- tal	Reserve for opskriv- ning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	1.000.000	5.284.929	17.734.813	200.000	24.219.742
Udloddet udbytte	0	0	0	-200.000	-200.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	0	902.030	300.000	1.202.030
Egenkapital 1. oktober 2015	1.000.000	5.284.929	18.636.843	300.000	25.221.772
Udloddet udbytte	0	0	0	-300.000	-300.000
Foretagne afskrivninger i tidligere år, overført	0	-1.449.296	1.449.296	0	0
Tilbageført opskrivning	0	-3.835.633	0	0	-3.835.633
Overført, jf. resultatdisponering	0	0	-2.175.862	4.000.000	1.824.138
Egenkapital 30. september 2016	1.000.000	0	17.910.277	4.000.000	22.910.277

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erik Jørgensen Møbelfabrik A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Selskabet har med virkning fra 1. oktober 2015 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører nedenstående ændring til indregning og måling for årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver.

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver, ud over hvad der er henført til selskabets grunde. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Ovenstående ændring har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2015/16 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Nettoomsætning ved salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med 100 %-ejet udenlandsk og dansk dattervirksomhed.

Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat, herunder som følge af ændring i skattesats, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger og afskrivninger, der direkte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris tillagt opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Bygninger	33 år
Indretning lejede lokaler	3 år
Tekniske anlæg og driftsmateriel	3-5 år

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.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Erik Jørgensen Møbelfabrik A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Kapitalandele i associeret virksomhed

Kapitalandele i associeret virksomhed måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associeret virksomhed 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.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til anskaffelsespris.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til kostpris bestående af råvarers og hjælpematerialers anskaffelsespris med tillæg af forarbejdningssomkostninger samt indirekte produktionsomkostninger.

For varer, hvor den forventede salgspris med fradrag af eventuelle færdiggørelsesomkostninger og omkostninger til at effektuere salget (nettorealiseringsværdien) er lavere end anskaffelsesprisen henholdsvis kostprisen, foretages nedskrivning til nettorealiseringsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 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.

Gældsforpligtelser

Gæld til tilknyttede virksomheder er efter individuel vurdering målt og indregnet i balancen med den værdi hvormed den forventes at fragå selskabet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2015/16	2014/15
2 Personaleudgifter		
Lønninger og gager	20.921.660	18.949.371
Gager, direktion og bestyrelse	1.137.759	1.025.307
Pensionsforsikringer personale	2.276.362	2.043.891
Pensionsforsikringer direktion	241.779	231.875
Andre udgifter til social sikring	628.640	594.790
Personaleudgifter i øvrigt	471.727	318.148
	25.677.927	23.163.382
Gennemsnitligt antal ansatte	51	45

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

kr.	2015/16	2014/15
3 Afskrivninger		
Udviklingsprojekter	507.666	343.000
Ejendommen Industrivænget 1	506.888	502.508
Ejendommen Industrivænget 2-4	191.934	191.934
Driftsmidler	671.667	751.808
	<u>1.878.155</u>	<u>1.789.250</u>
4 Resultat efter skat i dattervirksomheder		
Erik Jørgensen GmbH.	0	22.787
In-Design ApS	75.599	102.129
	<u>75.599</u>	<u>124.916</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostning fra tilknyttede virksomheder	<u>80.530</u>	<u>79.588</u>
6 Skat af årets resultat		
fremkommer således:		
Beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst	491.435	0
Årets regulering af udskudt skat	63.237	373.274
Koncernbidrag	0	-31.373
	<u>554.672</u>	<u>341.901</u>
Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.		
7 Immaterielle anlægsaktiver		
kr.		Udviklings- projekter
Kostpris 1. oktober 2015		1.040.000
Årets tilgang		464.000
Kostpris 30. september 2016		<u>1.504.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober 2015		-607.000
Afskrivninger		-507.666
Ned- og afskrivninger 30. september 2016		<u>-1.114.666</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		<u>389.334</u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

8 Anlægsaktiver

kr.	Indretning af lejede lokaler	Tekniske an- læg og drifts- materiel	Grunde og bygninger
Kostpris 1. oktober 2015	501.129	17.912.387	17.430.698
Årets tilgang	0	663.431	109.504
Årets afgang	0	-303.580	0
Kostpris 30. september 2016	501.129	18.272.238	17.540.202
Opskrivninger 1. oktober 2015	0	0	6.761.533
Tilbageført opskrivning	0	0	-6.761.533
Opskrivninger 30. september 2016	0	0	0
Ned- og afskrivninger 1. oktober 2015	-501.129	-16.072.568	-11.646.379
Afskrivninger	0	-671.667	-698.822
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	172.029	0
Tilbageførte afskrivninger, opskrivning	0	0	1.844.055
Ned- og afskrivninger 30. september 2016	-501.129	-16.572.206	-10.501.146
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	0	1.700.032	7.039.056

Værdien af grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering for 2015 udgør 13,75 mio. kr.

9 Kapitalandele i dattervirksomhed

kr.	In-Design ApS
Kostpris 1. oktober 2015	580.667
Årets til- og afgang	0
Kostpris 30. september 2016	580.667
Værdireguleringer 1. oktober 2015	1.788.832
Årets resultat	75.599
Udloddet udbytte	-1.000.000
Værdireguleringer 30. september 2016	864.431
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	1.445.098
Hjemsted	Svendborg, Danmark
Stemme- og ejerandel	100 %

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

10 Kapitalandele i associeret virksomhed

Hovedtal for selskabets associerede virksomhed pr. 31. december 2015:

Navn og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
3 Days of Design ApS, Syddjurs	25 %	320.857	175.437

kr.	2015/16	2014/15
-----	---------	---------

11 Varebeholdning

Råvarer, hjælpematerialer samt varer under fremstilling	13.204.000	12.665.426
Færdigvarer	2.346.000	2.533.801
	<u>15.550.000</u>	<u>15.199.227</u>

12 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen de seneste 5 år.

13 Udskudt skat

Udskudt skat 1. oktober 2015	1.761.319	1.388.045
Årets ændring i udskudt skat, overført til resultatopgørelsen	63.237	373.274
Årets ændring i udskudt skat, overført til egenkapitalen	-1.081.845	0
	<u>742.711</u>	<u>1.761.319</u>

Udskudt skat vedrører:

Immaterielle anlægsaktiver	85.653	95.260
Materielle anlægsaktiver	693.534	1.907.200
Omsætningsaktiver	-8.052	-7.260
Gældsforpligtelser	-28.424	-28.295
Underskud til fremførsel	0	-205.586
	<u>742.711</u>	<u>1.761.319</u>

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Noter

14 Langfristede gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser, som forfalder senere end 5 år efter regnskabsårets udløb udgør 2.749 t.kr. (2014/15: 3.099 t.kr.).

15 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden In Design ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med In Design ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties udgør 513 t.kr. pr. 30. september 2016. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler, hvorpå der pr. 30. september 2016 kan opgøres en leasingforpligtelse på 723 t.kr.

16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld, 4.078 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 7.039 t.kr.

Til sikkerhed for lån optaget i pengeinstitutter er deponeret ejerpantebrev stort 5.900 t.kr. med pant i ovennævnte grunde og bygninger samt ejendomsforbehold i personbil med en regnskabsmæssig værdi på 311 t.kr.

17 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

NJ Svendborg Holding ApS, Rantzausmindevej 163, 5700 Svendborg

OJ Svendborg Holding ApS, Kogtvedvej 7B, 5700 Svendborg.