

Bolther-Stensgaard A/S

CVR-nr. 29132240

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.11.2015

Dirigent

Navn: Henrik Heide Ottosen

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. 30.06.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	14
Pengestrømsopgørelse for 2014/15	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Bolther-Stensgaard A/S
Agerskallet 48
8920 Randers NV

CVR-nr.: 29132240
Hjemsted: Randers
Regnskabsår: 01.07.2014 - 30.06.2015

Bestyrelse

Mikael Glerup
Leo Nørtoft Laursen
Søren Kristensen

Direktion

Jakob Bolther

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestervangsvej 6
8800 Viborg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 for Bolther-Stensgaard A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 07.10.2015

Direktion

Jakob Bolther

Bestyrelse

Mikael Glerup

Leo Nørtoft Laursen

Søren Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bolther-Stensgaard A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bolther-Stensgaard A/S for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015, 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. 30.06.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen, hvorfor det påhviler selskabets ledelse inden for lovens tidsfrister at stille forslag til retablering af virksomhedskapitalen.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Viborg, den 07.10.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Allan Søborg Olsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel, industri og håndværk.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør (372) t.kr. mod sidste år (1.398) t.kr.

Resultatet er ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen, hvorfor det påhviler selskabets ledelse inden for lovens tidsfrister at stille forslag til reetablering af virksomhedskapitalen. Det forventes at kunne reetablere kapitalen ved positiv drift de kommende år.

Forventet udvikling

Selskabet forventer øget aktivitet, men der forventes fortsat meget hård konkurrence i markedet. Til trods for at flere selskaber i branchen kommer med udmeldinger omkring krav til højere overskudsgrader, synes dette ikke at kunne ses i den generelle konkurrence/prissætning.

Selskabet forventer gennem interne effektiviseringer og øget effektivitet, at resultatet for det kommende år vil blive væsentligt forbedret, idet der med udgangspunkt i den kendte ordrebeholdning forventes positivt resultat og øgning af egenkapitalen ved udgangen af det kommende år.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 tager resultatopgørelsen udgangspunkt i bruttofortjenesten opgjort efter nettoomsætningen fratrukket produktionsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang 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 direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og produktionspersonale, samt afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning indregnes på tidspunktet for deres afholdelse.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv.

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 renteindtægter, kontantrabatter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, kontantrabatter 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Goodwill afskrives over 10 år.

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

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede patenter.

Anvendt regnskabspraksis

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages løbende revurdering af værdiansættelsen af disse anlæg.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Færdiggørelsesgraden for det enkelte projekt er normalt beregnet som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte projekter, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, er der i stedet benyttet forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte projekt.

Såfremt salgsværdien af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgående omkostninger eller til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af, om nettoværdien, 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.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

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, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	5.940.406	2.453.038
Distributionsomkostninger		(791.338)	(314.645)
Administrationsomkostninger	1	<u>(5.760.161)</u>	<u>(4.121.252)</u>
Driftsresultat		(611.093)	(1.982.859)
Andre finansielle indtægter	2	178.897	278.174
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(129.144)</u>	<u>(206.273)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(561.340)	(1.910.958)
Skat af ordinært resultat	4	<u>189.429</u>	<u>513.109</u>
Årets resultat		<u><u>(371.911)</u></u>	<u><u>(1.397.849)</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(371.911)</u>	<u>(1.397.849)</u>
		<u><u>(371.911)</u></u>	<u><u>(1.397.849)</u></u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Erhvervede patenter		128.029	127.280
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>128.029</u>	<u>127.280</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		88.716	370.404
Indretning af lejede lokaler		18.482	23.201
Materielle anlægsaktiver	6	<u>107.198</u>	<u>393.605</u>
Anlægsaktiver		<u>235.227</u>	<u>520.885</u>
Råvarer og hjælpematerialer		30.000	30.000
Varebeholdninger		<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.215.513	7.726.561
Igangværende arbejder for fremmed regning		5.310.366	5.678.150
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.156	31.656
Andre tilgodehavender		1.033.067	113.111
Tilgodehavende selskabsskat		0	827.139
Tilgodehavender		<u>13.566.102</u>	<u>14.376.617</u>
Omsætningsaktiver		<u>13.596.102</u>	<u>14.406.617</u>
Aktiver		<u>13.831.329</u>	<u>14.927.502</u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital	7	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		537.596	537.596
Overført overskud eller underskud		(935.651)	(563.740)
Egenkapital		<u>101.945</u>	<u>473.856</u>
Udskudt skat		837.049	1.137.900
Andre hensatte forpligtelser		261.235	369.234
Hensatte forpligtelser		<u>1.098.284</u>	<u>1.507.134</u>
Ansvarlig lånekapital	8	1.000.000	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Bankgæld		1.730.624	1.365.666
Modtagne forudbetalinger fra kunder		146.734	72.288
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.168.624	6.855.910
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.450	1.437.998
Skyldig selskabsskat		111.422	0
Anden gæld		1.429.498	2.167.518
Periodeafgrænsningsposter		34.748	47.132
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.631.100</u>	<u>11.946.512</u>
Gældsforpligtelser		<u>12.631.100</u>	<u>12.946.512</u>
Passiver		<u>13.831.329</u>	<u>14.927.502</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualforpligtelser	11		
Ejerforhold	12		
Koncernforhold	13		

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for opskrivnin- ger kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	537.596	(563.740)	473.856
Årets resultat	0	0	(371.911)	(371.911)
Egenkapital ultimo	500.000	537.596	(935.651)	101.945

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen, hvorfor det påhviler selskabets ledelse inden for lovens tidsfrister at stille forslag til reetablering af virksomhedskapitalen. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere kapitalen ved positiv drift de kommende år.

Pengestrømsopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		(611.093)	(1.982.859)
Af- og nedskrivninger		326.058	288.205
Andre hensatte forpligtelser		(44.223)	(16.093)
Ændring i arbejdskapital	9	<u>(872.192)</u>	<u>(1.508.214)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		(1.201.450)	(3.218.961)
Modtagne finansielle indtægter		178.897	278.174
Betalte finansielle omkostninger		(129.144)	(206.273)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		<u>827.139</u>	<u>76.462</u>
Pengestrømme vedrørende drift		(324.558)	(3.070.598)
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		(40.400)	(127.280)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>(244.460)</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(40.400)	(371.740)
Optagelse af lån		<u>0</u>	<u>2.030.000</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		0	2.030.000
Ændring i likvider		(364.958)	(1.412.338)
Likvider primo		<u>(1.365.666)</u>	<u>46.672</u>
Likvider ultimo		<u>(1.730.624)</u>	<u>(1.365.666)</u>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Kortfristet gæld til banker		<u>(1.730.624)</u>	<u>(1.365.666)</u>
Likvider ultimo		<u>(1.730.624)</u>	<u>(1.365.666)</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	7.926.651	12.494.786
Pensioner	706.560	901.245
Andre omkostninger til social sikring	116.059	151.813
Andre personaleomkostninger	301.586	521.713
	<u>9.050.856</u>	<u>14.069.557</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.756	0
Øvrige finansielle indtægter	171.141	278.174
	<u>178.897</u>	<u>278.174</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	128.750	205.538
Renteomkostninger i øvrigt	394	735
	<u>129.144</u>	<u>206.273</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	111.422	(827.139)
Ændring af udskudt skat	(300.851)	375.614
Regulering vedrørende tidligere år	0	30
Effekt af ændrede skattesatser	0	(61.614)
	<u>(189.429)</u>	<u>(513.109)</u>

Noter

	Erhvervede patenter kr.	Goodwill kr.
5. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	127.280	50.000
Tilgange	40.400	0
Kostpris ultimo	167.680	50.000
Af- og nedskrivninger primo	0	(50.000)
Årets afskrivninger	(39.651)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(39.651)	(50.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	128.029	0
	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	2.118.646	23.594
Afgange	(80.000)	0
Kostpris ultimo	2.038.646	23.594
Opskrivninger primo	716.794	0
Opskrivninger ultimo	716.794	0
Af- og nedskrivninger primo	(2.465.036)	(393)
Årets afskrivninger	(273.354)	(4.719)
Tilbageførsel ved afgange	71.666	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.666.724)	(5.112)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	88.716	18.482

Opskrivning af andre anlæg er sket pr. 01.07.2010 på grundlag af en uafhængig vurdering af handelsværdien. Værdien ekskl. opskrivninger udgør pr. 30.06.2015 88.716 kr., idet opskrivningen er fuldt afskrevet.

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 regnskabsår.

Noter

8. Ansvarlig lånekapital

Det ansvarlige lån er ydet af Raunstrup Tømrer A/S. Der er ikke indgået aftale om lånets afvikling. Lånet forrentes med 6 % p.a.

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
9. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i tilgodehavender	(80.400)	(5.822.636)
Ændring i leverandørgæld mv.	<u>(791.792)</u>	<u>4.314.422</u>
	<u>(872.192)</u>	<u>(1.508.214)</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>1.338.709</u>	<u>1.871.956</u>

11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Glerup A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

12. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Raunstrup Tømrer A/S, Aarhus.

JB Holding Randers ApS, Randers.

13. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Glerup A/S, Vesthimmerlands Kommune.

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

Raunstrup A/S, Aarhus.