

# **P.T. Vinduer A/S**

Mølhavevej 10A, 9440 Aabybro  
CVR-nr. 35 47 28 43

## **Årsrapport for regnskabsåret 01.07.14 - 30.06.15**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 21.12.15

Nils-Bo Riis-Jensen  
Dirigent



---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 16
Noter	17 - 21

---

---

**Selskabet**

---

P.T. Vinduer A/S  
Mølhavevej 10A  
9440 Aabybro  
Hjemmeside: [www.ptvinduer.dk](http://www.ptvinduer.dk)  
Hjemsted: Jammerbugt  
CVR-nr.: 35 47 28 43

---

**Bestyrelse**

---

Carsten Hans Christoffersen, formand  
Nils-Bo Riis-Jensen  
Jens Frederik Øckenholt Skibsted  
Bo Christensen

---

**Direktion**

---

Nils-Bo Riis-Jensen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Dronninglund Sparekasse

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.14 - 30.06.15 for P.T. Vinduer A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 21. december 2015

**Direktionen**

Nils-Bo Riis-Jensen

**Bestyrelsen**

Carsten Hans Christoffersen    Nils-Bo Riis-Jensen  
Formand

Jens Frederik Øckenholt  
Skibsted

Bo Christensen

## Til kapitalejeren i P.T. Vinduer A/S

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for P.T. Vinduer A/S for regnskabsåret 01.07.14 - 30.06.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.06.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.14 - 30.06.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henviser vi opmærksomheden på note 1, hvoraf det fremgår, at selskabet har haft et tab på t.DKK 6.183 i regnskabsåret der sluttede den 30.06.15 og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med t.DKK 3.625. Der forhandles med SKAT omkring en afdragsordning. Der skal være møde med SKAT primo 2016 og det er ledelsens forventning, at der opnås en aftale med SKAT. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold medfører, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

### **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.

Aalborg, den 21. december 2015

#### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Jens Rytter Andersen

Statsaut. revisor

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i fabrikation af og handel med vinduer og døre.

## Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.14 - 30.06.15 udviser et resultat på DKK -6.181.521 mod DKK -1.243.460 for tiden 10.09.13 - 30.06.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -3.624.575.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Ledelsens fokus har i 2014/15 været at lave et turn around i selskabet, således der skabes et fundament for den fremtidige drift. Dette er gjort ved at få forhandlet bedre indkøbspriser med den konsekvens, at omkostningerne til materialer er faldet. Samtidig hermed har der været fokus på at optimere produktionsprocesserne, og der er ansat en ny produktionschef. Dette har været medvirkende til at reducere gennemløbstiden betydeligt, og det har været muligt at effektivisere produktionen og processerne betydeligt.

## Fremtiden

Med afsæt i den øgede effektivitet og lavere omkostninger, er der udarbejdet et budget for 2015/16 der viser en positiv drift. Opfølgningen pr. 30.11.15 bekræfter den positive drift og muligheden for at realisere det udarbejdede budget for 2015/16.

Denne negative drift har medført, at selskabet ikke har været i stand til at betale moms og a-skat til SKAT. Som følge heraf forhandles der pt. med SKAT om indgåelse af en afdragsordning. Der skal være møde med SKAT herom primo 2016. Ledelsen forventer, at det er muligt at lave en afdragsordning med SKAT.

Ledelsen er i besiddelse af nogle unikke rettigheder, der gør selskabet i stand til at producere attraktive og engergivenlige vinduer og døre. Med baggrund i disse rettigheder er der aktuelle drøftelser om at få tilført yderligere kapital enten i form af lån eller aktiekapital. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at sige noget om udfaldet af disse forhandlinger, men det er ledelsens tro, at forhandlingerne vil have et positivt udfald for selskabet.

## Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

	2014/15	10.09.13
Note	DKK	DKK
	<b>9.793.878</b>	<b>8.249.601</b>
2 Personaleomkostninger	-14.273.861	-8.166.167
	<b>-4.479.983</b>	<b>83.434</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.000.710	-1.023.216
	<b>-5.480.693</b>	<b>-939.782</b>
3 Andre finansielle indtægter	6.070	40.715
4 Andre finansielle omkostninger	-765.447	-344.393
	<b>-759.377</b>	<b>-303.678</b>
	<b>-6.240.070</b>	<b>-1.243.460</b>
Skat af årets resultat	58.549	0
	<b>-6.181.521</b>	<b>-1.243.460</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-6.181.521	-1.243.460
<b>I alt</b>	<b>-6.181.521</b>	<b>-1.243.460</b>

<b>AKTIVER</b>		30.06.15	30.06.14
Note		DKK	DKK
	Erhvervede rettigheder	1.552.500	1.725.000
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.552.500</b>	<b>1.725.000</b>
	Produktionsanlæg og maskiner	3.285.102	4.495.458
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	610.794	471.128
5	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.895.896</b>	<b>4.966.586</b>
	Andre tilgodehavender	175.500	175.500
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>175.500</b>	<b>175.500</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.623.896</b>	<b>6.867.086</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	1.645.278	1.878.778
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.645.278</b>	<b>1.878.778</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.369.792	3.295.183
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.204.924	1.408.268
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.640.220	803.976
	Tilgodehavende selskabsskat	58.549	0
	Andre tilgodehavender	530.644	27.101
	Krav på indbetaling af selskabskapital og overkurs	0	3.000.000
	Periodeafgrænsningsposter	3.570	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>6.807.699</b>	<b>8.534.528</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.514</b>	<b>11.389</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>8.454.491</b>	<b>10.424.695</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>14.078.387</b>	<b>17.291.781</b>

<b>PASSIVER</b>		30.06.15	30.06.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	3.500.000	3.500.000
	Overført resultat	-7.124.575	-943.460
<b>7</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-3.624.575</b>	<b>2.556.540</b>
	Kreditinstitutter i øvrigt	582.735	477.858
<b>8</b>	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>582.735</b>	<b>477.858</b>
<b>8</b>	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	145.858	131.292
	Gæld til kreditinstitutter	6.307.087	8.991.916
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.206.486	1.769.391
	Anden gæld	7.460.796	3.364.784
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>17.120.227</b>	<b>14.257.383</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>17.702.962</b>	<b>14.735.241</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>14.078.387</b>	<b>17.291.781</b>

9 Sikkerhedsstillelser

10 Kontraktlige forpligtelser

**GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

**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.

I balancen indregnes aktiver, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

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.

**VALUTA**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 finansiell 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 gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

**RESULTATOPGØRELSE****Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver samt andre eksterne omkostninger.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

**Andre eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

**Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

**Afskrivninger**

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Erhvervede rettigheder	5	0
Produktionsanlæg og maskiner	4-8	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-8	0

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiel omkostning henholdsvis finansiel indtægt.

**Skatter**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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.

**BALANCE****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

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

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

**Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

**Varebeholdninger**

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

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien 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.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Færdiggørelsesgraden for det enkelte igangværende arbejde beregnes normalt som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte igangværende arbejder, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, er der i stedet benyttet forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien for et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. 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 indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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**

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

### 1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.14 - 30.06.15 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

	10.09.13
	30.06.14
	DKK

### 2. Personaleomkostninger

Lønninger	12.533.052	7.151.802
Pensioner	1.438.624	678.179
Andre omkostninger til social sikring	216.186	155.554
Personaleomkostninger i øvrigt	85.999	180.632
I alt	14.273.861	8.166.167

### 3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.805	26.050
Øvrige finansielle indtægter	265	14.665
I alt	6.070	40.715

		10.09.13
	2014/15	30.06.14
	DKK	DKK

#### 4. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	11.284	12.979
Øvrige finansielle omkostninger	755.280	330.522
Valutakurstab	-1.117	892
I alt	765.447	344.393

#### 5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.14	5.359.170	525.000
Tilgang i året	684.120	495.000
Afgang i året	-2.084.205	-230.000
Kostpris pr. 30.06.15	3.959.085	790.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.14	863.712	53.872
Afskrivninger i året	467.726	150.798
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-657.455	-25.464
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	673.983	179.206
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.15	3.285.102	610.794

30.06.15	30.06.14
DKK	DKK

## 6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	1.204.924	1.408.268
Acontofaktureringer	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	1.204.924	1.408.268

Der indregnes således i balancen:

Igangværende arbejder for fremmed regning	1.204.924	1.408.268
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
I alt	1.204.924	1.408.268

## 7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
-------------	----------------------	----------------------

*Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15*

Saldo pr. 01.07.14	3.500.000	-943.460
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	406
Forslag til resultatdisponering	0	-6.181.521
Saldo pr. 30.06.15	3.500.000	-7.124.575

**7. Egenkapital** - fortsat -

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	10.09.13
	30.06.14
	DKK
<hr/>	
Kapitalforhøjelse	3.500.000
<hr/>	
Saldo, ultimo	3.500.000
<hr/>	

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
<hr/>		
Kapitalandele	3.500	1.000
<hr/>		

**8. Gældsforpligtelser**

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.06.15	Gæld i alt 30.06.14
<hr/>				
Kreditinstitutter i øvrigt	145.858	0	728.593	609.150
<hr/>				

## 9. Sikkerhedsstillelser

Der er etableret virksomhedspant til Dronninglund Sparekasse omfattende tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, driftsinventar og driftsmateriel, goodwill, domænenavne og rettigheder på t.DKK 5.000.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt t.DKK 500. Ejerpantebrevet er i selskabets egen besiddelse.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt t.DKK 200, der giver pant i Audi, reg. nr. ZC30684.

## 10. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 33 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.DKK 3, i alt t.DKK 115

Selskabet har indgået lejeaftale på selskabets lokaler med dattervirksomhed. Lokalerne kan tidligst fraflyttes den 01.07.16, hvilket giver en lejeforpligtelse på t.DKK 702.