

Bruno og Kurt Mogensen A/S

CVR-nr. 25 27 35 83

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2012.

Kurt Mogensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Bruno og Kurt Mogensen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Der træffes på generalforsamlingen den 19. december 2012 beslutning om, at årsregnskabet for 2012/13 ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aulum, den 19. december 2012

Direktion

Kurt Mogensen

Bestyrelse

Kurt Mogensen

Bruno Mogensen

Birte Mogensen

Conni Mogensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Bruno og Kurt Mogensen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bruno og Kurt Mogensen A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi henviser til note 1, hvori ledelsen redegør for dennes vurdering af selskabets fortsatte drift og muligheden for opretholdelse af kreditfaciliteter hos pengeinstitut og leverandører. Ledelsen bedømmer, dels at den fremtidige indtjening vil være positiv på et tilfredsstillende niveau, dels at selskabet vil være i stand til at opretholde sine nuværende kreditfaciliteter hos pengeinstitutter og leverandører. Vi er enige med ledelsen i deres vurdering af de omtalte forhold.

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi henviser til note 2, hvori ledelsen redegør for en væsentlig usikkerhed ved måling af selskabets tilgodehavender fra salg samt andre tilgodehavender. Vi er ikke i stand til at vurdere de af ledelsen foretagne skøn.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til aktionærene, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er renteberegnet, hvori vi henviser til note 5.

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.

Holstebro, den 19. december 2012

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S

Hans Madsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bruno og Kurt Mogensen A/S Ravnrosevej 5 7490 Aulum
	CVR-nr.: 25 27 35 83
	Stiftet: 23. marts 2000
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 12. regnskabsår
Bestyrelse	Kurt Mogensen Bruno Mogensen Birte Mogensen Conni Mogensen
Direktion	Kurt Mogensen
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i murer- og entreprenørforretning. Herudover har selskabet til formål at handle med værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets tilgodehavender fra salg er værdiansat til 753 t.kr., efter der er reserveret 75 t.kr. til tab herpå. Værdiansættelse af tilgodehavender fra salg er indregnet med en vis usikkerhed, da nogle af disse tilgodehavender er forfaldne og er af ældre dato. Ledelsen vurderer, at værdiansættelsen er forsvarlig medtaget i balancen, efter at der er hensat 75 t.kr. til tab herpå.

Selskabets andre tilgodehavender er værdiansat til 1.015 t.kr., efter at der er reserveret 500 t.kr. til tab herpå. Andre tilgodehavender er indregnet med en vis usikkerhed, da selskabet har et større tilgodehavende i et selskab, hvor den aktuelle egenkapital er negativ med et væsentligt beløb, og hvor man aktuelt ikke er i stand til at tilbagebetale nogen del af beløbet. Ledelsen vurderer, at en nedskrivning på 500 t.kr. er retvisende, da det forventes, at selskabet på sigt vil være i stand til at tilbagebetale beløbet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.618 t.kr. mod 969 t.kr. sidste år. Årets resultat efter skat udgør 16 t.kr. mod -394 t.kr. sidste år. Ved vurdering af årets resultat skal man dog være opmærksom på, at selskabet under resultatposten andre driftsomkostninger har omkostningsført 500 t.kr. vedrørende nedskrivning på andre tilgodehavender. Årets resultat før skat er således forbedret med 1.077 t.kr., hvis man ser bort fra den foretagne nedskrivning på de 500 t.kr. Årets resultat og den økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses for utilfredsstillende, men skal dog ses i lyset af den generelle finansielle krise samt nedskrivning på andre tilgodehavender med 500 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 3.843 t.kr., mod 4.454 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 611 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst reduktion i igangværende arbejder for fremmed regning samt nedskrivning på andre tilgodehavende.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer et højere aktivitetsniveau for det kommende år, ligesom der forventes en positiv indtjening. Det er ledelsens vurdering, at der efter balancedagen og frem til aflæggelsen af denne årsrapport har været en positiv drift på et meget tilfredsstillende niveau. Selskabet har på nuværende tidspunkt tillige en fornuftig ordrebeholdning.

Fortsat drift og kreditfaciliteter

Selskabets fortsatte drift er betinget af, dels at den forventede indtjeningsforbedring realiseres, således at den fremtidige drift er positiv på et tilfredsstillende niveau, dels at selskabets nuværende kreditfaciliteter hos pengeinstitut og hos leverandører kan opretholdes på det nuværende niveau, hvilket forventes at være tilfældet. Angående selskabets forventninger til det kommende års drift henviser vi til ovenstående afsnit vedrørende ”Den forventede udvikling”.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bruno og Kurt Mogensen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har valgt at tilpasse årsrapporten til den nye XBRL taksonomi fra Erhvervsstyrelsen, hvilket har medført en reklassifikation af visse regnskabsposter i forhold til tidligere år. Forholdet har ikke betydning for indregning og måling. Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygning på lejet grund samt driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygning på lejet grund	20 år
Driftsmidler	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle 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 leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter ikke børsnoterede aktier, der måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttofortjeneste	2.617.626	969.225
3 Personaleomkostninger	-1.766.398	-1.305.494
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-30.338	-58.097
Andre driftsomkostninger	-544.896	0
Resultat før finansielle poster	275.994	-394.366
Finansielle indtægter	74.127	131.707
Nedskrivning af finansielle aktiver	-8.120	0
Finansielle omkostninger	-288.879	-260.938
Resultat før skat	53.122	-523.597
Skat af årets resultat	-37.144	129.445
Årets resultat	15.978	-394.152
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	15.978	0
Disponeret fra overført resultat	0	-394.152
Disponeret i alt	15.978	-394.152

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
4 Bygning på lejet grund	37.859	41.181
4 Driftsmidler	103.575	305.591
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>141.434</u>	<u>346.772</u>
Andre værdipapirer	41.880	50.000
Depositum	0	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>41.880</u>	<u>70.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>183.314</u>	<u>416.772</u>
Omsætningsaktiver		
Handelsejendomme	550.974	550.688
Varebeholdninger i alt	<u>550.974</u>	<u>550.688</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	752.827	548.709
Igangværende arbejder for fremmed regning	933.739	1.418.000
Udskudt skatteaktiv	0	651
Tilgodehavende selskabsskat	144.345	0
Andre tilgodehavender	1.014.876	1.332.559
5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	238.037	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.083.824</u>	<u>3.299.919</u>
Andre værdipapirer	11.500	12.696
Værdipapirer i alt	<u>11.500</u>	<u>12.696</u>
Likvide beholdning	13.383	174.194
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.659.681</u>	<u>4.037.497</u>
Aktiver i alt	<u>3.842.995</u>	<u>4.454.269</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	-136.982	-152.960
Egenkapital i alt	<u>363.018</u>	<u>347.040</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	36.426	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>36.426</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
7 Leasingforpligtelser	80.997	200.322
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>80.997</u>	<u>200.322</u>
7 Kortfristet del af langfristet gæld	15.171	63.310
Gæld til pengeinstitut	965.771	776.489
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	90.973
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.743.649	2.147.065
Skyldig selskabsskat	0	212.449
Anden gæld	637.963	616.621
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.362.554</u>	<u>3.906.907</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.443.551</u>	<u>4.107.229</u>
Passiver i alt	<u>3.842.995</u>	<u>4.454.269</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		

Noter

1. Fortsat drift og kreditfaciliteter

Selskabets fortsatte drift er betinget af, dels at den forventede indtjeningsforbedring realiseres, således at den fremtidige drift er positiv på et tilfredsstillende niveau, dels at selskabets nuværende kreditfaciliteter hos pengeinstitut og hos leverandører kan opretholdes på det nuværende niveau, hvilket forventes at være tilfældet. Angående selskabets forventninger til det kommende års drift forventer ledelsen et højere aktivitetsniveau for det kommende år, ligesom der forventes en positiv indtjening. Det er ledelsens vurdering, at der efter balancedagen og frem til aflæggelsen af denne årsrapport har været en positiv drift. Selskabet har på nuværende tidspunkt tillige en fornuftig ordrebeholdning.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets tilgodehavender fra salg er værdiansat til 753 t.kr., efter der er reserveret 75 t.kr. til tab herpå. Værdiansættelse af tilgodehavender fra salg er indregnet med en vis usikkerhed, da nogle af disse tilgodehavender er forfaldne og er af ældre dato. Ledelsen vurderer, at værdiansættelsen er forsvarlig medtaget i balancen, efter at der er hensat 75 t.kr. til tab herpå.

Selskabets andre tilgodehavender er værdiansat til 1.015 t.kr., efter at der er reserveret 500 t.kr. til tab herpå. Andre tilgodehavender er indregnet med en vis usikkerhed, da selskabet har et større tilgodehavende i et selskab, hvor den aktuelle egenkapital er negativ med et væsentligt beløb, og hvor man aktuelt ikke er i stand til at tilbagebetale nogen del af beløbet. Ledelsen vurderer, at en nedskrivning på 500 t.kr. er retvisende, da det forventes, at selskabet på sigt vil være i stand til at tilbagebetale beløbet.

3. Personaleomkostninger

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Lønninger og gager	1.528.267	1.110.062
Pensioner	96.138	7.020
Andre omkostninger til social sikring	45.855	31.872
Personaleomkostninger i øvrigt	96.138	156.540
	<u>1.766.398</u>	<u>1.305.494</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Bygning på lejet grund</u>	<u>Driftsmidler</u>
Kostpris 1. juli	66.441	470.500
Afgang	<u>0</u>	<u>-216.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>66.441</u>	<u>254.500</u>
Afskrivninger 1. juli	25.260	164.909
Årets afskrivninger	3.322	58.049
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-72.033</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>28.582</u>	<u>150.925</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>37.859</u>	<u>103.575</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>99.750</u>

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos ledelsen kan 30. juni 2012 specificeres således:

Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 30. juni 2012
Bestyrelse	10	Ukendt	Ukendt	0	238.037

6. Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli	500.000	-152.960	347.040
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>15.978</u>	<u>15.978</u>
Egenkapital 30. juni	<u>500.000</u>	<u>-136.982</u>	<u>363.018</u>

Noter

7. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2012</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2011</u>
Leasinggæld	15.171	0	96.168	263.632
	<u>15.171</u>	<u>0</u>	<u>96.168</u>	<u>263.632</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er indgået operationelle leasingkontrakter med en restleasingydelse på 389 t.kr. med en restløbetid på maksimalt 56 måneder, hvilket ikke er balanceført.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 966 t.kr., har selskabet deponeret ejerpantebrev på 1.500 t.kr. i en grund, hvorpå den bogførte værdi udgør 505 t.kr. samt virksomhedspant på 1.000 t.kr.

Driftsmateriel hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2012 udgør 100 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiell leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2012 udgør 96 t.kr., som er balanceført.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Conni Mogensen, Blindkildevej 3, 7550 Sørvad

Birte Mogensen, Ravnrosevej 5, 7490 Aulum