

# **P.G. Sørensen Skanderborg A/S**

CVR-nr. 10 40 44 44

## **Årsrapport for regnskabsåret 01.05.13 - 30.04.14**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 14.10.14

Preben Mehlsen  
Dirigent



**STATSAUTORISERET**  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International  
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

**Aarhus**  
Dusager 16  
8200 Aarhus N

Tel.: 87 32 57 00  
[www.beierholm.dk](http://www.beierholm.dk)  
CVR-nr. 32 89 54 68

---

Selskabsoplysninger m.v.	3 - 4
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6 - 7
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 17
Noter	18 - 21

---

---

**Selskabet**

---

P.G. Sørensen Skanderborg A/S  
Niels Bohrs Vej 38  
8660 Skanderborg  
Telefon: 86 52 44 66  
Hjemsted: Skanderborg  
CVR-nr.: 10 40 44 44  
Stiftet: 1. oktober 1986  
Regnskabsår: 01.05 - 30.04

---

**Bestyrelse**

---

Preben Lindbjerg Mehlsen, formand  
Gert Sørensen  
Jørgen Hermansen

---

**Direktion**

---

Gert Sørensen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

---

**Pengeinstitutter**

---

Spar Nord Bank  
FIH Erhvervsbank A/S

---

**Modervirksomhed**

---

Skankit Holding A/S, Skanderborg

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.13 - 30.04.14 for P.G. Sørensen Skanderborg 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.

Skanderborg, den 13. oktober 2014

**Direktionen**

Gert Sørensen

**Bestyrelsen**

Preben Lindbjerg Mehlsen  
Formand

Gert Sørensen

Jørgen Hermansen

## Til kapitalejeren i P.G. Sørensen Skanderborg A/S

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for P.G. Sørensen Skanderborg A/S for regnskabsåret 01.05.13 - 30.04.14, 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. 30.04.14 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.13 - 30.04.14 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. 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.

Aarhus, den 13. oktober 2014

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Christiansen  
Statsaut. revisor

### Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i opskæring af tømmer til trævareindustrien og underleverandør til vindmølleindustrien.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet kan ikke ved egen indtjening skabe mulighed for en fortsat drift i det nuværende regi. Der er derfor foretaget nedskrivninger af selskabets aktiver til forventede realisationsværdier. Der forhandles for øjeblikket med selskabets bankforbindelse om en rekonstruktion, der skal sikre en positiv egenkapital og en tilstrækkelig likviditet til fortsat drift. Disse forhandlinger kan ikke afsluttes inden aflæggelsen af årsrapporten, og der er derfor usikkerhed forbundet med udfaldet af forhandlingerne

### Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.13 - 30.04.14 udviser et resultat på DKK -11.452.582 mod DKK 174.469 for tiden 01.05.12 - 30.04.13. Balancen viser en egenkapital på DKK -4.104.033.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Ledelsen har efter regnskabsårets slutning afventet en tilbagemelding på afgivne ordre inden for vindmølleindustrien, som har været selskabets hovedaktivitet de senere år. Disse ordre er ikke indgået, og ledelsen har derfor informeret selskabets bankforbindelse herom, og besluttet, at ejendomme og maskiner søges solgt bedst muligt, hvorefter den resterende produktion inden for træindustrien ønskes fortsat i leje lokaler.

Der er på denne baggrund foretaget nedskrivninger af anlægsaktiverne til de forventede nettosalgspriser i henhold til eksterne vurderinger. Selskabets egenkapital er dermed tabt,

### Selskabets forventede udvikling

Perioden efter regnskabsafslutningen og indtil ultimo august har givet et underskud på ca. t.DKK 900 og der forventes et underskud indtil udgangen af indeværende år på ca. t.DKK 1.200 før renter og afskrivninger, hvorefter driften forventes at være positiv i henhold til budgetterne. Driften vil ikke kunne servicere den nuværende bankgæld, og selskabets bank er indstillet på, at realiseret et tab herpå.

Note		2013/14 DKK	2012/13 DKK
	<b>Bruttotab</b>	<b>-5.377.168</b>	<b>3.931.373</b>
	Distributionsomkostninger	-39.786	-54.472
	Administrationsomkostninger	-2.386.058	-2.550.230
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-7.803.012</b>	<b>1.326.671</b>
2	Andre finansielle indtægter	110.911	64.256
	Nedskrivning af finansielle aktiver	-3.130.238	0
3	Andre finansielle omkostninger	-1.021.030	-1.177.388
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-4.040.357</b>	<b>-1.113.132</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-11.843.369</b>	<b>213.539</b>
4	Skat af årets resultat	390.787	-39.070
	<b>Årets resultat</b>	<b>-11.452.582</b>	<b>174.469</b>

**Forslag til resultatdisponering**

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300.000
	Overført resultat	-11.452.582	-125.531
	<b>I alt</b>	<b>-11.452.582</b>	<b>174.469</b>

<b>AKTIVER</b>		30.04.14	30.04.13
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	15.800.000	20.452.761
	Produktionsanlæg og maskiner	724.000	4.993.516
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	100.000	258.512
5	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>16.624.000</b>	<b>25.704.789</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>16.624.000</b>	<b>25.704.789</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	451.490	1.912.058
	Varer under fremstilling	0	247.100
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>451.490</b>	<b>2.159.158</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	415.125	11.200.547
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.319.680
	Andre tilgodehavender	56.674	154.000
	Periodeafgrænsningsposter	86.225	128.869
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>558.024</b>	<b>13.803.096</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.102.667</b>	<b>12.171</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.112.181</b>	<b>15.974.425</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>18.736.181</b>	<b>41.679.214</b>

<b>PASSIVER</b>		30.04.14	30.04.13
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Reserve for opskrivninger	0	2.117.153
	Overført resultat	-5.104.033	3.702.108
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300.000
<b>6</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-4.104.033</b>	<b>7.119.261</b>
	Hensættelser til udskudt skat	0	920.075
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>920.075</b>
	Gæld til realkreditinstitutter	8.178.308	8.720.390
	Kreditinstitutter i øvrigt	12.096.410	13.286.105
<b>7</b>	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.274.718</b>	<b>22.006.495</b>
<b>7</b>	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.665.353	1.570.763
	Gæld til kreditinstitutter	0	1.807.679
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	120.950	6.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	312.085	5.078.492
	Anden gæld	467.108	3.170.449
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.565.496</b>	<b>11.633.383</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>22.840.214</b>	<b>33.639.878</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>18.736.181</b>	<b>41.679.214</b>

8 Eventualforpligtelser

9 Sikkerhedsstillelser

10 Nærtstående parter

**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

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt produktionsomkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

### Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder af- og nedskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

### Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udviklingsomkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

### Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

### Afskrivninger

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

	Brugstid, år
Bygninger	50
Produktionsanlæg og maskiner	3-8
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.600 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

### Aktiver

Aktiver indregnes til realisationsværdi med fradrag af handelsomkostninger.

### 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.

Finansielt leasede aktiver indregnes på anskaffelsestidspunktet i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse, hvis denne er lavere. Finansielt leasede aktiver indregnes og måles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

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

### 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 nettosalgpris 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 nettorealisationspris, 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 og indirekte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdien 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.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Egenkapital**

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

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

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.

Restleasingforpligtelsen for finansielt leasede aktiver måles i balancen som gæld til kreditinstitutter, og leasingydelsens rentedel indregnes løbende i resultatopgørelsen.

## 1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.13 - 30.04.14 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har tabt sin egenkapital som følge af nødvendige nedskrivninger af aktiverne til forventede nettosalgsværdier. De samlede nedskrivninger udgør i alt t.DKK 10.800 efter regulering for udskudt skat. Ledelsen har taget de nødvendige skridt til denne nedskrivning idet ordreindgangen efter regnskabsårets udløb er udeblevet med et så væsentligt beløb, at der ikke længere er basis for anvendelse af det nuværende produktionsanlæg.

Det er en forudsætning for den fortsatte drift, at selskabets anlægsaktiver realiseres til de nedskrevne værdier, og at selskabets pengeinstitut fortsat vil sikre likviditeten til den daglige drift, indtil balancen er nedbragt til et niveau, som driften kan servicere i henhold til de udarbejdede budgetter, som bygger på et væsentlig lavere og andet aktivitetsniveau.

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	106.401	64.256
Øvrige finansielle indtægter	4.510	0
I alt	110.911	64.256

## 3. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	978.516	1.156.184
Valutakurstab	42.514	21.204
I alt	1.021.030	1.177.388

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
<b>4. Skatter</b>		
Årets udskudte skat	-390.787	39.070
I alt	-390.787	39.070

**5. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.04.13	21.065.658	9.062.715	481.192
Tilgang i året	292.806	253.204	40.000
Afgang i året	0	-140.000	0
Kostpris pr. 30.04.14	21.358.464	9.175.919	521.192
Opskrivninger pr. 30.04.13	2.646.441	0	0
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-2.646.441	0	0
Opskrivninger pr. 30.04.14	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.13	3.259.338	4.069.199	222.680
Afskrivninger i året	2.299.126	4.522.720	198.512
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-140.000	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.14	5.558.464	8.451.919	421.192
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.14	15.800.000	724.000	100.000
Regnskabsmæssig værdi af aktiver, der ikke ejes af virksomheden	0	400.000	0

**6. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivnin- ger	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.12 - 30.04.13</i>				
Saldo pr. 01.05.12	1.000.000	2.117.153	3.827.639	300.000
Betalt udbytte	0	0	0	-300.000
Forslag til resultatdisponering	0	0	-125.531	300.000
Saldo pr. 30.04.13	1.000.000	2.117.153	3.702.108	300.000

*Egenkapitalopgørelse 01.05.13 -  
30.04.14*

Saldo pr. 01.05.13	1.000.000	2.117.153	3.702.108	300.000
Betalt udbytte	0	0	0	-300.000
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-2.117.153	2.646.441	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-11.452.582	0
Saldo pr. 30.04.14	1.000.000	0	-5.104.033	0

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	1.000	1.000

**7. Gældsforpligtelser**

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.04.14	Gæld i alt 30.04.13
Gæld til realkreditinstitutter	548.500	6.049.000	8.726.808	9.266.170
Kreditinstitutter i øvrigt	1.116.853	7.637.000	13.213.263	14.311.088
I alt	1.665.353	13.686.000	21.940.071	23.577.258

**8. Eventualforpligtelser**

Ingen.

**9. Sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 8.816 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 15.800

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 12.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 424. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt på t.DKK 12.221.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 8.917 er der givet virksomhedspant t.DKK 6.000 omfattende goodwill, immaterielle rettigheder, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 1.348.

**10. Nærtstående parter**

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

Skankit Holding A/S, Skanderborg.