



ÅRSRAPPORT

1. MAJ 2013 – 30. APRIL 2014

CHR. JØRGENSEN MØBELBESLAG A/S

CVR-nr. 75 10 89 15

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 26/8 2014

PER DAN JØRGENSEN

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab Anvendt regnskabspraksis	6-11
Resultatopgørelse 1. maj 2013 - 30. april 2014	12
Balance pr. 30. april 2014	13-14
Noter	15-19

Selskab

Chr. Jørgensen Møbelbeslag A/S
Hejrevang 4
3450 Allerød

CVR-nummer 75 10 89 15

30. regnskabsår

Hjemsted: Allerød

Direktion

Per Dan Jørgensen

Bestyrelse

Nels Bjerregaard

Per Dan Jørgensen

Christian Dan Jørgensen

Revision

INFO:REVISION
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Chr. Jørgensen Møbelbeslag A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været handel med møbelbeslag.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en stigning i indtjeningen i forhold til sidste år og har indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. april 2014.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår på baggrund af de udarbejdede budgetter og forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet.

En væsentlig forudsætning for den forventede stigning i aktivitetsniveauet er at selskabet opretholder den nødvendige finansiering i form af nuværende lån og kreditter. Det er ledelsens forventning, at den nuværende finansiering kan opretholdes, og selskabet derved kan betale sine forpligtelser som de forfalder.

Selskabets ene kapitalejer har ligeledes afgivet tilbagetrædelseserklæring for lån på t.kr. 1.550, overfor selskabets kreditorer og kreditinstitutter.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2013 - 30. april 2014 for Chr. Jørgensen Møbelbeslag A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Allerød, den 23. juni 2014

I direktionen



Per Dan Jørgensen

I bestyrelsen



Nels Bjerregaard



Christian Dan Jørgensen



Per Dan Jørgensen

Til kapitalejerne i Chr. Jørgensen Møbelbeslag A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Chr. Jørgensen Møbelbeslag A/S for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014, 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 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. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Fortsat drift er betinget af, at selskabets drift forbliver rentabel og de nuværende kreditfaciliteter opretholdes, således at selskabet kan betale sine forpligtelser som de forfalder. Vi henviser til årsregnskabets note 1 "going concern og finansielle risici".

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.

Søborg, den 23. juni 2014

~~INFO:REVISION~~

~~statsautoriseret revisionsaktieselskab~~

~~Flemming Andreasen
statsautoriseret revisor~~

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

ÆNDRING I REGNSKABSMÆSSIGE SKØN

Som følge af vedtagelse af nedsættelse af selskabsskatten til 23,5% i 2015 er den udskudte skatteforpligtelse tilpasset hermed. Ændringen har medført en positiv driftsregulering i året på t.kr. 8.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 24,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Selskabsskat vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Grunde og bygninger opskrives/nedskrives herefter årligt til den senest kendte offentlige ejendomsvurdering.

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

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Grunde og bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småanskaffelser under kr. 12.600 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver, fortsat

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejedeposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
BRUTTOFORTJENESTE	3.099.333	2.256.566
2 Personaleomkostninger	<u>-2.003.551</u>	<u>-1.913.750</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.095.782	342.816
6 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-222.113</u>	<u>-333.044</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	873.669	9.772
3 Andre finansielle indtægter	3.753	116
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-646.659</u>	<u>-666.577</u>
RESULTAT FØR SKAT	230.763	-656.689
5 Skat af årets resultat	<u>-51.858</u>	<u>155.124</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>178.905</u></u>	<u><u>-501.565</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	178.905	-501.565
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>178.905</u></u>	<u><u>-501.565</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/4 2014</u>	<u>30/4 2013</u>
6,9 Grunde og bygninger	9.550.000	9.550.000
6,9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>102.809</u>	<u>79.895</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>9.652.809</u>	<u>9.629.895</u>
Andre tilgodehavender	<u>200</u>	<u>200</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>200</u>	<u>200</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>9.653.009</u>	<u>9.630.095</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	3.589.414	2.890.030
Forudbetalinger for varer	<u>91.164</u>	<u>53.070</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>3.680.578</u>	<u>2.943.100</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.049.199	764.100
Periodeafgrænsningsposter	<u>29.181</u>	<u>32.027</u>
TILGODEHAVENDER	<u>1.078.380</u>	<u>796.127</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>15.872</u>	<u>8.886</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.774.830</u>	<u>3.748.113</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>14.427.839</u></u>	<u><u>13.378.208</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/4 2014</u>	<u>30/4 2013</u>
Virksomhedskapital	2.000.000	2.000.000
Reserve for opskrivninger	649.372	511.559
Overført resultat	-3.197.170	-3.369.300
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
7 EGENKAPITAL	<u>-547.798</u>	<u>-857.741</u>
5 Hensættelse til udskudt skat	<u>196.699</u>	<u>104.588</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>196.699</u>	<u>104.588</u>
Gæld til realkreditinstitutter	6.832.118	6.928.725
Kreditinstitutter i øvrigt	2.129.930	2.324.271
Anden gæld	<u>1.556.657</u>	<u>1.506.442</u>
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>10.518.705</u>	<u>10.759.438</u>
8 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	424.551	235.430
Kreditinstitutter i øvrigt	685.777	1.472.820
Gældsbreve	1.500.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	292.158	232.850
5 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	1.325.795	1.384.375
Periodeafgrænsningsposter	<u>31.951</u>	<u>46.448</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>4.260.232</u>	<u>3.371.923</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>14.778.937</u>	<u>14.131.361</u>
PASSIVER I ALT	<u>14.427.839</u>	<u>13.378.208</u>
1 Going concern og finansielle risici		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Ejerforhold		

1 Going concern og
finansielle risici

Låne- og kreditrammerne hos selskabets bankforbindelse er uændrede. Lån og kreditter er indgået på sædvanlige vilkår, hvilket medfører, at de kan opsiges med 14 dages varsel.

Selskabets budget for det kommende regnskabsår udviser positivt resultat og cash flow, og det er forventningen, at selskabets bankforbindelse vil opretholde låne- og kreditrammer. Ledelsen har på regnskabsafslæggelsestidspunktet ikke fået indikationer på det modsatte.

Selskabet vil ved positiv budgetopfyldelse være i stand til at servicere sine forpligtelser i takt med at de forfalder.

Selskabets pengekreditorer har ligeledes tilkendegivet at låneforholdet opretholdes for det kommende regnskabsår.

Der henvises tillige til ledelsesberetningens afsnit "den forventede udvikling".

Årsregnskabet er på baggrund af ovenstående aflagt under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

2	Personaleomkostninger	2013/14	2012/13
	Gager og lønninger	1.937.949	1.849.111
	Andre omkostninger til social sikring	33.160	32.883
	Personaleomkostninger i øvrigt	32.442	31.756
	I ALT	2.003.551	1.913.750
3	Andre finansielle indtægter	2013/14	2012/13
	Finansielle indtægter i øvrigt	3.753	116
	I ALT	3.753	116

4	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>646.659</u>	<u>666.577</u>
	I ALT	<u><u>646.659</u></u>	<u><u>666.577</u></u>

5 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2012/13</u>
Skyldig pr. 1/5 2013	0	104.588		
Uds. skat af opskriv. på egenkapital	0	40.253		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>51.858</u>	<u>51.858</u>	<u>-155.124</u>
SKYLDIG PR. 30/4 2014	<u><u>0</u></u>	<u><u>196.699</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>51.858</u></u>	<u><u>-155.124</u></u>

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/4 2013
Kostpris pr. 1/5 2013	10.724.741	1.161.156	11.885.897	11.855.191
Tilgang i året	0	73.736	73.736	30.706
Afgang i året	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/4 2014	10.724.741	1.234.892	11.959.633	11.885.897
Opskrivning pr. 1/5 2013	677.561	0	677.561	1.556.270
Årets opskrivning	171.291	0	171.291	-878.709
OPSKRIVNING PR. 30/4 2014	848.852	0	848.852	677.561
Af- og nedskrivninger pr. 1/5 2013	1.852.302	1.081.261	2.933.563	2.600.519
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	171.291	50.822	222.113	333.044
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 30/4 2014	2.023.593	1.132.083	3.155.676	2.933.563
REGN. VÆRDI PR. 30/4 2014	9.550.000	102.809	9.652.809	9.629.895
Salgspris, afgang	0	0	0	
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0	0

7 Egenkapital	<u>30/4 2014</u>	<u>30/4 2013</u>
Virksomhedskapital pr. 30/4 2014	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Reserve for opskrivning pr. 1/5 2013	511.559	665.652
Korrektion, overført fra overført overskud	0	501.551
Korrektion, skatteprocent udskudt skat	6.776	7.781
Årets opskrivning/tilbageførsel af opskrivning	<u>131.038</u>	<u>-663.425</u>
Reserve for opskrivning pr. 30/4 2014	<u>649.372</u>	<u>511.559</u>
Overført resultat pr. 1/5 2013	-3.369.300	-1.912.058
Korrektion, overført fra overført overskud	0	-501.551
Korrektion, skatteprocent udskudt skat	-6.776	-7.781
Korrektion, udskudt skat af opskrivning tidligere år	0	-446.345
Overført af årets resultat	<u>178.905</u>	<u>-501.565</u>
Overført resultat pr. 30/4 2014	<u>-3.197.170</u>	<u>-3.369.300</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/5 2013	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/4 2014	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 30/4 2014	<u><u>-547.798</u></u>	<u><u>-857.741</u></u>

Virksomhedskapitalen består af 2.000 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>30/4 2014</u>	<u>30/4 2013</u>	Afdrag næste år	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	6.832.118	6.928.725	96.606	5.805.582
Kreditinstitutter i øvrigt	2.129.930	2.324.271	194.388	1.314.318
Anden gæld	<u>1.556.657</u>	<u>1.506.442</u>	<u>133.557</u>	<u>1.556.657</u>
I ALT	<u><u>10.518.705</u></u>	<u><u>10.759.438</u></u>	<u><u>424.551</u></u>	<u><u>8.676.557</u></u>

Af ovenstående anden gæld er der afgivet tilbagetrædelseserklæring for lån på t.kr. 1.550, overfor selskabets kreditorer og kreditinstitutter.

9 Pantsætninger og
sikkerhedsstillelser

Ejerpantebreve, nom. kr. 4.293.000 & kr. 3.075.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 9.550.000 er deponeret som sikkerhed for engagement med realkreditinstitut.

Ejerpantebreve, nom. kr. 1.800.000 & kr. 950.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 9.550.000 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Virksomhedspant, nom. kr. 3.550.000, i selskabets immaterielle og materielle anlægsaktiver, varelager og debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

10 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af Selskabslovens § 55:

Per Dan Jørgensen, Skovløbervangen 41, 3500 Værløse
Christian Dan Jørgensen, Dyssegårdsvej 86, 2870 Dyssegård