

Aktieselskabet af 8. september 1970

CVR-nr. 34305617

Borupvej 2

7330 Brande

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.03.2016

Dirigent

Navn: Helge Vejrup

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014/15	7
Balance pr. 30.09.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Aktieselskabet af 8. september 1970
Borupvej 2
7330 Brande

CVR-nr.: 34305617
Hjemsted: Ikast-Brande
Regnskabsår: 01.10.2014 - 30.09.2015

Bestyrelse

Helge Vejrup, formand
Erik Steen Kristensen
Peter Christian Petersen

Direktion

Erik Steen Kristensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2014 - 30.09.2015 for Aktieselskabet af 8. september 1970.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2014 - 30.09.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 09.03.2016

Direktion

Erik Steen Kristensen
direktør

Bestyrelse

Helge Vejrup
formand

Erik Steen Kristensen

Peter Christian Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aktieselskabet af 8. september 1970

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aktieselskabet af 8. september 1970 for regnskabsåret 01.10.2014 - 30.09.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2014 - 30.09.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 09.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Harbo Andersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har tidligere været produktion af maskiner og reparationsarbejder. Selskabet har den 1. maj 2013 solgt sin aktivitet til ekstern part og overdrager dermed varelager mv. over en periode til den eksterne part. Selskabet er derfor p.t. uden aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat andrager et overskud på 64 t.kr.

Selskabet har i regnskabsåret modtaget et koncerntilskud fra moderselskabet på 4,7 mio. kr. Egenkapitalen udgør herefter 31 t.kr. pr. 30.09.2015.

Selskabet har tabt mere end 50% egenkapitalen og er derfor omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Selskabet planlægges fusioneret med søsterselskab med virkning fra 1. oktober 2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Balancen

Varebeholdninger

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Bruttofortjeneste	1, 2	216.202	(551.170)
Administrationsomkostninger	1	<u>(55.355)</u>	<u>(149.941)</u>
Driftsresultat		160.847	(701.111)
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(96.578)</u>	<u>(96.367)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		64.269	(797.478)
Skat af ordinært resultat	4	<u>0</u>	<u>33.000</u>
Årets resultat		<u>64.269</u>	<u>(764.478)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>64.269</u>	<u>(764.478)</u>
		<u>64.269</u>	<u>(764.478)</u>

Balance pr. 30.09.2015

<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
Råvarer og hjælpematerialer	0	25.000
Varebeholdninger	0	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.390	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	28.813	0
Andre tilgodehavender	0	22.750
Tilgodehavende selskabsskat	0	33.000
Tilgodehavender	33.203	55.750
Likvide beholdninger	11.318	16.627
Omsætningsaktiver	44.521	97.377
Aktiver	44.521	97.377

Balance pr. 30.09.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>(468.847)</u>	<u>(5.233.116)</u>
Egenkapital		<u>31.153</u>	<u>(4.733.116)</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.105
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	4.757.313
Anden gæld		<u>13.368</u>	<u>72.075</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.368</u>	<u>4.830.493</u>
Gældsforpligtelser		<u>13.368</u>	<u>4.830.493</u>
Passiver		<u>44.521</u>	<u>97.377</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(5.233.116)	(4.733.116)
Koncerntilskud o.l.	0	4.700.000	4.700.000
Årets resultat	0	64.269	64.269
Egenkapital ultimo	500.000	(468.847)	31.153

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	0	186.711
Pensioner	0	12.486
Andre omkostninger til social sikring	(875)	13.749
	<u>(875)</u>	<u>212.946</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	0	10.112
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(200.000)	607
	<u>(200.000)</u>	<u>10.719</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	96.293	89.988
Renteomkostninger i øvrigt	285	6.379
	<u>96.578</u>	<u>96.367</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	(33.000)
	<u>0</u>	<u>(33.000)</u>

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Thorslund A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for tilknyttede virksomheders bankmellemværender.

Bankgæld i tilknyttede virksomheder udgør 1.798.662 kr.