

Transportselskabet af 6. November 2012 ApS

CVR-nr. 18 34 67 37



Årsrapport 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 20. januar 20 15

Finn Wulff Andersen

dirigent

EY

Building a better
working world



Indhold

| | |
|-------------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli - 30. juni | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Transportselskabet af 6. November 2012 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørager, den 20. januar 2015

Direktion:

Finn Wulff Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Transportselskabet af 6. November 2012 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Transportselskabet af 6. November 2012 ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014. Årsregnskabet 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 vurderingen 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Af note 1 vedrørende væsentlige regnskabsmæssige skøn og usikkerheder fremgår, at selskabet efter regnskabsårets udløb har modtaget et væsentligt lønkrav fra tidligere medarbejdere, ligesom selskabets pengeinstitut har meddelt, at de nuværende kreditfaciliteter ikke vil blive forlænget.

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Ledelsens vurdering er baseret på, at det vil være muligt at opnå et forlig vedrørende lønkrav. Det anføres endvidere, at såfremt dette ikke er muligt, vil selskabet ikke have mulighed for at fortsætte driften.

Det har ikke været muligt at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for ledelsens vurdering af selskabets mulighed for at fortsætte driften og for at indfri sine forpligtelser. På baggrund heraf tager vi forbehold for ledelsens valg af forudsætning om fortsat drift som grundlag for regnskabsaflæggelsen. Det er ikke muligt at opgøre forholdets indvirkning på årsregnskabet.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af de manglende oplysninger, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har ikke overholdt fristen for indsendelse af årsrapport 2013/14. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

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 20. januar 2015

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

Evan Christensen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Transportselskabet af 6. November 2012 ApS
Industriparken 18
9610 Nørager

CVR-nr.: 18 34 67 37
Stiftet: 13. februar 1995
Hjemstedskommune: Rebild
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Finn Wulff Andersen

Revision

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Vestre Havnepromenade 1A
9000 Aalborg

Bank

Jutlander Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 20. januar 2015 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i vognmandsvirksomhed, herunder transport- og speditiionsvirksomhed.

Væsentlige regnskabsmæssige skøn og usikkerheder

Transportselskabet af 6. November 2012 ApS har i regnskabsåret modtaget lønkrav fra 3 tyske lastvognschauffører, som mener, at de fejlagtigt ikke har fået løn efter dansk overenskomst. Selskabet har indgået forlig med de tyske lastvognschauffører på i alt 650 tkr. Beløbet er afsat i regnskabet pr. 30. juni 2014 og betalt i efteråret 2014.

Efterfølgende har Transportselskabet af 6. November 2012 ApS modtaget yderligere lønkrav på i alt 1,5 mio.kr. fra andre tyske lastvognschauffører. Beløbet er afsat i regnskabet pr. 30. juni 2014. Selskabet afventer på nuværende tidspunkt, om det er muligt at opnå et forlig vedrørende det yderligere lønkrav.

Såfremt Transportselskabet af 6. November 2012 ApS bliver pålagt at betale det fulde beløb vedrørende lønkravene, vil selskabet ikke have mulighed for at fortsætte driften, idet der således ikke er et tilstrækkeligt likviditetsberedskab.

Transportselskabet af 6. November 2012 ApS har i november 2014 overdraget sin driftsaktivitet til et søsterselskab, hvorefter selskabets eneste aktivitet er udlejning af dets anlægsaktiver til dette søsterselskab.

Transportselskabet af 6. November 2012 ApS' pengeinstitut har meddelt, at de nuværende kreditfaciliteter ikke vil blive forlænget.

Ledelsen vurderer, at det vil være muligt at opnå et forlig vedrørende lønkravet, hvorfor årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør -2.062 tkr. mod 805 tkr. sidste år grundet forholdene ovenfor. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør -1.162 tkr., hvorfor selskabet er omfattet af selskabslovgivningens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret via egen indtjening afhængig af, om der indgås forlig vedrørende lønkravet fra de tyske lastvognschauffører.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Udover forholdene beskrevet oven for er der ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Transportselskabet af 6. November 2012 ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld 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 årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden i henhold til reglerne om tvungen sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|---------|
| Bygninger | 5-25 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Aktiver med kostpris under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende 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 leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

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

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles dattervirksomhedernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen i særskilte poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris.



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

| | Note | 2013/14 | 2012/13 |
|---|------|-------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 14.435.591 | 15.715.913 |
| Personaleomkostninger | 2 | -13.257.755 | -12.032.264 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 3 | -2.655.555 | -1.803.224 |
| Resultat af primær drift | | -1.477.719 | 1.880.425 |
| Finansielle indtægter | 4 | 38.824 | 22.839 |
| Finansielle omkostninger | 5 | -726.921 | -837.422 |
| Resultat før skat | | -2.165.816 | 1.065.842 |
| Skat af årets resultat | 6 | 104.000 | -261.000 |
| Årets resultat | | <u>-2.061.816</u> | <u>804.842</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>-2.061.816</u> | <u>804.842</u> |



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

| | Note | 2013/14 | 2012/13 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | | |
| Grunde og bygninger | | 3.443.878 | 3.585.932 |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 7.572.226 | 7.808.086 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 116.881 | 120.447 |
| | | <u>11.132.985</u> | <u>11.514.465</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Deposita | | 23.100 | 30.600 |
| | | <u>23.100</u> | <u>30.600</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>11.156.085</u> | <u>11.545.065</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Råvarer og hjælpemateriel | | 243.272 | 283.272 |
| | | <u>243.272</u> | <u>283.272</u> |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.506.437 | 3.673.469 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 248.312 | 235.260 |
| Andre tilgodehavender | | 2.061.924 | 522.573 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 216.437 | 1.168.230 |
| | | <u>5.033.110</u> | <u>5.599.532</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>5.840</u> | <u>1.507</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>5.282.222</u> | <u>5.884.311</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>16.438.307</u> | <u>17.429.376</u> |



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

| | Note | 2013/14 | 2012/13 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital | 8 | | |
| Anpartskapital | | 250.000 | 250.000 |
| Overført resultat | | -1.412.953 | 648.863 |
| Egenkapital i alt | | <u>-1.162.953</u> | <u>898.863</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelser til udskudt skat | | 600.000 | 704.000 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | 9 | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 2.395.176 | 2.451.809 |
| Kreditinstitutter | | 3.483.044 | 2.191.830 |
| | | <u>5.878.220</u> | <u>4.643.639</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | | 1.829.835 | 2.957.414 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 2.466.932 | 3.243.299 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 3.000 | 3.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.467.185 | 2.825.024 |
| Anden gæld | | 4.356.088 | 2.154.137 |
| | | <u>11.123.040</u> | <u>11.182.874</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>17.001.260</u> | <u>15.826.513</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>16.438.307</u> | <u>17.429.376</u> |
| Eventualforpligtelser | 10 | | |
| Sikkerhedsstillelser | 11 | | |

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

1 Væsentlige regnskabsmæssige skøn og usikkerheder

Transportselskabet af 6. November 2012 ApS har i regnskabsåret modtaget lønkrav fra 3 tyske lastvognschauffører, som mener, at de fejlagtigt ikke har fået løn efter dansk overenskomst. Selskabet har indgået forlig med de tyske lastvognschauffører på i alt 650 tkr. Beløbet er afsat i regnskabet pr. 30. juni 2014 og betalt i efteråret 2014.

Efterfølgende har Transportselskabet af 6. November 2012 ApS modtaget yderligere lønkrav på i alt 1,5 mio.kr. fra andre tyske lastvogns-chauffører. Beløbet er afsat i regnskabet pr. 30. juni 2014. Selskabet afventer på nuværende tidspunkt, om det er muligt at opnå et forlig vedrørende det yderligere lønkrav.

Såfremt Transportselskabet af 6. November 2012 ApS bliver pålagt at betale det fulde beløb vedrørende lønkravene, vil selskabet ikke have mulighed for at fortsætte driften, idet der således ikke er et tilstrækkeligt likviditetsberedskab.

Transportselskabet af 6. November 2012 ApS har i november 2014 overdraget sin driftsaktivitet til et søsterselskab, hvorefter selskabets eneste aktivitet er udlejning af dets anlægsaktiver til dette søsterselskab.

Transportselskabet af 6. November 2012 ApS' pengeinstitut har meddelt, at de nuværende kreditfaciliteter ikke vil blive forlænget.

Ledelsen vurderer, at det vil være muligt at opnå et forlig vedrørende lønkravet, hvorfor årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

| | <u>2013/14</u> | <u>2012/13</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 12.946.185 | 11.728.241 |
| Pensioner | 38.410 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 184.520 | 189.424 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 88.640 | 114.599 |
| | <u>13.257.755</u> | <u>12.032.264</u> |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 2.759.399 | 1.803.224 |
| Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver | -103.844 | 0 |
| | <u>2.655.555</u> | <u>1.803.224</u> |

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

| | <u>2013/14</u> | <u>2012/13</u> | | |
|--|---------------------|------------------------------|---|-------------------|
| 4 Finansielle indtægter | | | | |
| Renteindtægter, mellemregninger | 17.792 | 22.839 | | |
| Øvrige finansielle indtægter | <u>21.032</u> | <u>0</u> | | |
| | <u>38.824</u> | <u>22.839</u> | | |
| 5 Finansielle omkostninger | | | | |
| Renteomkostninger, mellemregninger | 446 | 4.202 | | |
| Valutakurstab | 338 | 3.458 | | |
| Andre finansielle omkostninger | 724.937 | 829.762 | | |
| Renter, kapitalejer | <u>1.200</u> | <u>0</u> | | |
| | <u>726.921</u> | <u>837.422</u> | | |
| 6 Skat af årets resultat | | | | |
| Regulering af udskudt skat | <u>-104.000</u> | <u>261.000</u> | | |
| 7 Materielle anlægsaktiver | | | | |
| | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg og maskiner | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt |
| Kostpris 1. juli 2013 | 5.609.678 | 19.826.175 | 570.293 | 26.006.146 |
| Årets tilgang | 32.000 | 3.736.800 | 46.275 | 3.815.075 |
| Årets afgang | <u>0</u> | <u>-5.736.247</u> | <u>-72.500</u> | <u>-5.808.747</u> |
| Kostpris 30. juni 2014 | <u>5.641.678</u> | <u>17.826.728</u> | <u>544.068</u> | <u>24.012.474</u> |
| Ned- og afskrivninger 1. juli 2013 | 2.023.746 | 12.018.089 | 449.846 | 14.491.681 |
| Afskrivninger | 174.054 | 2.555.504 | 29.841 | 2.759.399 |
| Afgang | <u>0</u> | <u>-4.319.091</u> | <u>-52.500</u> | <u>-4.371.591</u> |
| Ned- og afskrivninger 30. juni 2014 | <u>2.197.800</u> | <u>10.254.502</u> | <u>427.187</u> | <u>12.879.489</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014 | <u>3.443.878</u> | <u>7.572.226</u> | <u>116.881</u> | <u>11.132.985</u> |
| Heraf finansielt leasede aktiver | | <u>4.877.435</u> | | <u>4.877.435</u> |

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

8 Egenkapital

| | Anparts- kapital | Overført resultat | I alt |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| Egenkapital 1. juli 2013 | 250.000 | 648.863 | 898.863 |
| Overført, jf. resultatdisponering | 0 | -2.061.816 | -2.061.816 |
| Egenkapital 30. juni 2014 | 250.000 | -1.412.953 | -1.162.953 |

9 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld i alt 1. juli 2013 | Gæld i alt 30. juni 2014 | Afdrag næste år | Langfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|
| Gæld til realkredit- institutter | 2.596.809 | 2.469.318 | 74.143 | 2.395.175 | 1.982.913 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 5.004.245 | 5.238.737 | 1.755.692 | 3.483.045 | 380.000 |
| | 7.601.054 | 7.708.055 | 1.829.835 | 5.878.220 | 2.362.913 |

10 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med FWA Holding ApS. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med FWA Holding ApS for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Selskabet har modtaget et bødeforlæg vedrørende manglende overholdelse af køre-/hviletidsbestemmelserne på 714 tkr. Selskabet har erkendt sig ikke-skyldig og afventer retsmøde. Det er uafklaret, hvor stor indflydelse denne sag vil have på selskabets finansielle stilling. Selskabet har i regnskabsåret indregnet en forpligtelse på 500 tkr.

11 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til DLR Kredit, 2.692 tkr., og for gæld til Jutlander Bank, 3.129 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 3.444 tkr.

Selskabet har udstedt pantebreve og ejerpantebreve på i alt 4.034 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt ejerpantebreve på i alt 2.000 tkr., der giver pant i ovenstående produktionsanlæg og maskiner.

Til sikkerhed for mellemværende med Kuwait Petroleum og Jutlander Bank er der endvidere udstedt skadeløsbreve med fordringspant på i alt 2.000 tkr.