

KAERBY A/S

Lucernetoften 2, 5550 Langeskov

Årsrapport for
1. juli 2014 - 30. juni 2015
(38. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 21/12 2015

Henrik Bornebusch
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2014 - 30. juni 2015 | 13 |
| Balance pr. 30. juni 2015 | 14 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

KAERBY A/S
Lucernetoften 2
5550 Langeskov

Telefon: 65 97 45 46
Hjemmeside: www.kaerby.dk

CVR-nr.: 81 09 03 19
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 17. juni 1977
Hjemsted: Langeskov

Bestyrelse

Henrik Bornebusch, formand
Claus Koch Jensen
Lise Skov Jørgensen

Direktion

Claus Koch Jensen

Revisor

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Svendborgvej 83
5260 Odense S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for KAERBY A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 21. december 2015

Direktion

Claus Koch Jensen

Bestyrelse

Henrik Bornebusch
formand

Claus Koch Jensen

Lise Skov Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i KAERBY A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for KAERBY A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Vi henviser til note 1 i årsregnskabet, hvoraf fremgår, at selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilsagn fra selskabets kreditinstitutter om refinansiering af lån og tilsagn fra kreditorer og tilknyttet virksomhed om sikring af likviditet til finansiering af driften i det kommende regnskabsår.

Erklæring i henhold til anden lovgivning, aftale og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har indsendt årsrapporten for sent, og ledelsen 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 21. december 2015

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jan Grevelund
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med fabrikation og handel, samt finansiering.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på kr. 793.857, og selskabets balance pr. 30. juni 2015 udviser en egenkapital på kr. 386.661.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilsagn fra selskabets kreditinstitutter om refinansiering af lån og tilsagn fra kreditorer og tilknyttet virksomhed om sikring af likviditet til finansiering af driften i det kommende regnskabsår.

Ledelsen har ført forhandlinger med kreditinstitutter om forlængelse af selskabets nuværende kreditfaciliteter samt om nedsættelse af rentebelastningen for selskabet. Det er ledelsens vurdering, at forhandlingerne vil resultere i, at selskabet opnår de tilstrækkelige kreditfaciliteter, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Såfremt der ikke opnås en aftale med selskabets kreditinstitutter, så vil der efter ledelsens opfattelse være væsentlig usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KAERBY A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt finansielle omkostninger ved finansiel leasing m.v.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-------------|
| Bygninger | 40 år | 2.000 t.kr. |
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-15 år | 1.250 t.kr. |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

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 af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter er 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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 foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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 og for betalte acontoskatter.

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

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

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

Gældsforpligtelser i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resulterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet under egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. juli 2014 - 30. juni 2015

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 t.kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.073.851 | 2.725 |
| Personaleomkostninger | 2 | -1.961.888 | -2.745 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | 5 | -633.919 | -606 |
| Resultat før finansielle poster | | -521.956 | -626 |
| Finansielle indtægter | 3 | 16.580 | 21 |
| Finansielle omkostninger | | -291.844 | -453 |
| Resultat før skat | | -797.220 | -1.058 |
| Skat af årets resultat | 4 | 3.363 | 107 |
| Årets resultat | | -793.857 | -951 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til overkurs ved emission | | 0 | -600 |
| Overført overskud | | -793.857 | -351 |
| | | -793.857 | -951 |

Balance pr. 30. juni 2015

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 t.kr |
|--|------|--------------------------------|----------------------------|
| AKTIVER | | | |
| Grunde og bygninger | | 5.079.492 | 5.159 |
| Produktionsanlæg og maskiner | | <u>2.474.619</u> | <u>2.991</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>7.554.111</u> | <u>8.150</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | <u>25.580</u> | <u>14</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>25.580</u> | <u>14</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>7.579.691</u> | <u>8.164</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | <u>13.300</u> | <u>14</u> |
| Varebeholdninger | | <u>13.300</u> | <u>14</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 524.939 | 428 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 6 | 78.315 | 104 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 10.934 | 187 |
| Andre tilgodehavender | | 2.681 | 30 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>63.847</u> | <u>74</u> |
| Tilgodehavender | | <u>680.716</u> | <u>823</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.759</u> | <u>52</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>695.775</u> | <u>889</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u><u>8.275.466</u></u> | <u><u>9.053</u></u> |

Balance pr. 30. juni 2015

| | Note | 2014/15 kr. | 2013/14 t.kr |
|--|------|-------------------------|---------------------|
| PASSIVER | | | |
| Selskabskapital | | 800.000 | 800 |
| Overført resultat | | <u>-413.339</u> | <u>309</u> |
| Egenkapital i alt | 7 | <u>386.661</u> | <u>1.109</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 3.361.496 | 3.434 |
| Andre kreditinstitutter | | 1.564.767 | 1.685 |
| Leasingforpligtelser | | <u>1.112.640</u> | <u>1.376</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | <u>6.038.903</u> | <u>6.495</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 8 | 383.507 | 247 |
| Kreditinstitutter | | 597.732 | 558 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 84.586 | 59 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 141.999 | 0 |
| Anden gæld | | <u>642.078</u> | <u>585</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.849.902</u> | <u>1.449</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>7.888.805</u> | <u>7.944</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>8.275.466</u> | <u>9.053</u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1 | | |
| Leje og leasingforpligtelser | 9 | | |
| Eventualposter m.v. | 10 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 11 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 12 | | |

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilsagn fra selskabets kreditinstitutter om refinansiering af lån og tilsagn fra kreditorer og tilknyttet virksomhed om sikring af likviditet til finansiering af driften i det kommende regnskabsår.

Ledelsen har ført forhandlinger med kreditinstitutter om forlængelse af selskabets nuværende kreditfaciliteter samt om nedsættelse af rentebelastningen for selskabet. Det er ledelsens vurdering, at forhandlingerne vil resultere i, at selskabet opnår de tilstrækkelige kreditfaciliteter, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Såfremt der ikke opnås en aftale med selskabets kreditinstitutter, så vil der efter ledelsens opfattelse være væsentlig usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

| | 2014/15 kr. | 2013/14 t.kr. |
|---|-------------------------|---------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.702.000 | 2.337 |
| Pensioner | 158.046 | 289 |
| Andre omkostninger til social sikring | 57.901 | 82 |
| Andre personaleomkostninger | 43.941 | 37 |
| | <u>1.961.888</u> | <u>2.745</u> |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 4.660 | 15 |
| Andre finansielle indtægter | 11.920 | 6 |
| | <u>16.580</u> | <u>21</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -3.363 | -7 |
| Årets udskudte skat | 0 | -100 |
| | <u>-3.363</u> | <u>-107</u> |

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg og maskiner |
|--|-------------------------|------------------------------|
| Kostpris 1. juli | 5.689.883 | 8.711.556 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 37.484 |
| Kostpris 30. juni | <u>5.689.883</u> | <u>8.749.040</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli | 531.144 | 5.719.749 |
| Årets afskrivninger | <u>79.247</u> | <u>554.672</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni | <u>610.391</u> | <u>6.274.421</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni | <u>5.079.492</u> | <u>2.474.619</u> |
| Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver | <u>0</u> | <u>1.292.152</u> |

6 Igangværende arbejder for fremmed regning

| | | |
|---|----------------------|-------------------|
| Igangværende arbejder, salgspris | 123.315 | 104 |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | <u>-45.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>78.315</u> | <u>104</u> |

7 Egenkapital

| | Selskabskapital | Overført resultat | I alt |
|------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. juli | 800.000 | 307.878 | 1.107.878 |
| Øvrige egenkapitalbevægelser | 0 | 72.640 | 72.640 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>-793.857</u> | <u>-793.857</u> |
| Egenkapital 30. juni | <u>800.000</u> | <u>-413.339</u> | <u>386.661</u> |

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital (Fortsat)

Selskabskapitalen er opdelt i aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

| | 2014/15 kr. | 2013/14 kr. | 2012/13 kr. | 2011/12 kr. | 2010/11 kr. |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Selskabskapital 1. juli | 800.000 | 800.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 600.000 | 0 | 0 |
| Afgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Selskabskapital 30. juni | 800.000 | 800.000 | 800.000 | 200.000 | 200.000 |

8 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. juli | Gæld 30. juni | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 3.434.136 | 3.361.496 | 0 | 2.321.242 |
| Andre kreditinstitutter | 1.684.767 | 1.684.767 | 120.000 | 924.767 |
| Leasingforpligtelser | 1.623.268 | 1.376.147 | 263.507 | 0 |
| | 6.742.171 | 6.422.410 | 383.507 | 3.246.009 |

9 Leje og leasingforpligtelser

Samlede fremtidige leasingydelse:

| | 2014/15 kr. | 2013/14 t.kr. |
|------------------|----------------|------------------|
| Inden for et år | 18.200 | 54.600 |
| Mellem 1 og 5 år | 0 | 18.200 |
| | 18.200 | 72.800 |

Noter til årsrapporten

10 Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 0 pr. 30. juni 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et andet beløb.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 3.084, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2015 udgør t.kr. 5.079.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der tinglyst ejerpantebrev t.kr. 3.000 i grund og bygninger med en bogført pr. 30. juni 2015 t.kr. 5.079.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet afgivet virksomhedspant t.kr. 1.000 i goodwill og rettigheder, driftsinventar, varebeholdninger og simple fordringer hidhørende fra salg af varer og tjenesteydelser. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. juni 2015 t.kr. 1.721.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

EJDE NIELSENS VÆRKTØJSFABRIK A/S, Svendborg