

Translyft A/S

Aalborgvej 321, 9352 Dybvad
CVR-nr. 15 20 13 04

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 21.02.17

Niels Egelund
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Pengestrømsopgørelse	13
Anvendt regnskabspraksis	14 - 20
Noter	21 - 27

Selskabet

Translyft A/S
Aalborgvej 321
9352 Dybvad
Telefon: 98 86 49 00
Telefax: 98 86 49 10
Hjemmeside: www.translyft.com
Hjemsted: Frederikshavn
CVR-nr.: 15 20 13 04

Bestyrelse

Niels Egelund, formand
Gustav Roslev
Jan Nygaard

Direktion

Michael Mikkelsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Danske Bank A/S
Spar Nord A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Translyft A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dybvad, den 21. februar 2017

Direktionen

Michael Mikkelsen

Bestyrelsen

Niels Egelund
Formand

Gustav Roslev

Jan Nygaard

Til kapitalejerne i Translyft A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Translyft A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, 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. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Frederikshavn, den 21. februar 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Søren Rasmussen
Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL**Hovedtal**

Beløb i t.DKK	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<i>Resultat</i>					
Bruttofortjeneste	30.793	25.997	28.826	25.467	25.887
Resultat af primær drift	3.823	486	3.158	3.443	2.188
Finansielle poster i alt	-428	-387	-260	-482	-649
Årets resultat	2.637	70	2.187	2.291	1.127
<i>Balance</i>					
Samlede aktiver	34.529	30.134	32.388	31.890	30.895
Investeringer i materielle anlægsaktiver	442	838	1.346	1.315	3.210
Egenkapital	15.265	12.631	14.746	14.601	13.469
<i>Pengestrømme</i>					
Nettopengestrøm fra:					
Driften	1.883	950	4.563	3.260	5.303
Investeringer	-418	255	-2.196	-706	-2.914
Finansiering	-420	-2.747	-2.473	-1.762	-460
Årets pengestrømme	1.045	-1.542	-106	792	1.929

Nøgletal

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<i>Rentabilitet</i>					
Egenkapitalens forrentning	18,9%	0,5%	14,9%	16,3%	8,1%
Afkastningsgrad	11,1%	1,6%	9,8%	11,0%	6,5%
<i>Soliditet</i>					
Egenkapitalandel	44,2%	41,9%	45,5%	45,8%	43,6%
<i>Øvrige</i>					
Antal medarbejdere (gns.)	55	57	54	48	55

Hovedaktiviteter

Selskabet udvikler, producerer, afsætter og servicerer løfteborde, såvel standard- som specialborde, til brug i industrien og i servicevirksomheder. Afsætningen sker på hjemme- og eksportmarkedet.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

I 2014/15 har selskabet haft et regnskabsmæssigt resultat efter skat på t.DKK 2.637 mod t.DKK 70 året før. Ledelsen finder årets aktivitetsniveau og resultat tilfredsstillende.

Særlige risici*Valuta- og renterisici*

En væsentlig del af selskabets afsætning foregår i euro, ligesom selskabet har forpligtelser i euro. På grund af den danske krones tætte tilknytning til euro anses dette ikke at indebære særlige risici.

Den rentebærende gæld er dels fastforrentet og dels variabelt forrentet. En forskydning i renten vurderes ikke at have væsentlig indflydelse på resultatudviklingen.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har i årets løb fortsat den løbende udvikling af programmet indenfor løfteborde.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabets forventede udvikling

Selskabet har iværksat aktiviteter til opdyrkning af nye markedsområder og forventer øget aktivitetsniveau og indtjening i 2016/17.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttofortjeneste	30.793.039	25.997.064
1	Personaleomkostninger	-25.909.339	-24.316.587
	Resultat før af- og nedskrivninger	4.883.700	1.680.477
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.060.362	-1.194.156
	Resultat af primær drift	3.823.338	486.321
2	Andre finansielle indtægter	22.991	50.654
	Andre finansielle omkostninger	-451.099	-437.341
	Finansielle poster i alt	-428.108	-386.687
	Resultat før skat	3.395.230	99.634
3	Skat af årets resultat	-758.000	-30.000
	Årets resultat	2.637.230	69.634
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
	Overført resultat	637.230	69.634
	I alt	2.637.230	69.634

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	10.913.659	11.364.586
	Produktionsanlæg og maskiner	611.977	670.607
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	707.531	911.020
4	Materielle anlægsaktiver i alt	12.233.167	12.946.213
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.035	3.035
6	Andre tilgodehavender	15.500	15.500
	Finansielle anlægsaktiver i alt	18.535	18.535
	Anlægsaktiver i alt	12.251.702	12.964.748
	Råvarer og hjælpematerialer	5.181.291	4.792.494
	Varer under fremstilling	1.696.066	2.468.382
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.337.428	1.940.729
	Varebeholdninger i alt	9.214.785	9.201.605
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.746.517	6.455.653
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	83.359	13.000
	Andre tilgodehavender	206.505	505.972
7	Periodeafgrænsningsposter	342.349	357.553
	Tilgodehavender i alt	11.378.730	7.332.178
	Likvide beholdninger	1.684.019	638.045
	Omsætningsaktiver i alt	22.277.534	17.171.828
	Aktiver i alt	34.529.236	30.136.576

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	3.000.000	3.000.000
	Overført resultat	10.265.027	9.630.805
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
8	Egenkapital i alt	15.265.027	12.630.805
	Hensættelser til udskudt skat	980.000	955.000
9	Andre hensatte forpligtelser	250.000	250.000
	Hensatte forpligtelser i alt	1.230.000	1.205.000
	Gæld til realkreditinstitutter	6.204.159	6.593.942
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.233.334	1.366.667
10	Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.437.493	7.960.609
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	568.560	465.244
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	717.000	779.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.348.306	3.516.765
	Selskabsskat	732.000	0
	Anden gæld	4.230.850	3.579.153
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.596.716	8.340.162
	Gældsforpligtelser i alt	18.034.209	16.300.771
	Passiver i alt	34.529.236	30.136.576
11	Eventualforpligtelser		
12	Sikkerhedsstillelser		
13	Kontraktlige forpligtelser		
14	Nærtstående parter		

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Årets resultat	2.637.230	69.634
15 Reguleringer	2.242.462	1.631.505
Forskydning i driftskapital:		
Varebeholdninger	-13.180	-875.474
Tilgodehavender	-3.976.194	126.561
Leverandører af varer og tjenesteydelser	831.541	624.673
Anden driftsafledt gæld	589.697	178.736
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.311.556	1.755.635
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	22.991	50.654
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-451.099	-437.341
Betalt selskabsskat	0	-419.000
Driftens pengestrømme	1.883.448	949.948
Køb af materielle anlægsaktiver	-442.316	-838.035
Salg af materielle anlægsaktiver	95.000	0
Udlån	-70.358	0
Modtaget afdrag	0	1.093.093
Investeringernes pengestrømme	-417.674	255.058
Betalt udbytte	0	-2.200.000
Afdrag på langfristede lån	-419.800	-547.315
Finansieringens pengestrømme	-419.800	-2.747.315
Årets samlede pengestrømme	1.045.974	-1.542.309
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	638.045	2.180.354
Likvide beholdninger ved årets slutning	1.684.019	638.045
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	1.684.019	638.045
I alt	1.684.019	638.045

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

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.

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.

Ved indregning af udenlandske associerede virksomheder, der er selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til transaktionsdagens kurser eller tilnærmede gennemsnitlige valutakurser. Balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Valutakursreguleringer, opstået ved omregning af egenkapitaler ved årets begyndelse og resultatopgørelser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen.

Kursregulering af mellemværender med selvstændige udenlandske associerede virksomheder, der anses for en del af den samlede investering, indregnes direkte i egenkapitalen.

AFLEDTE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender under aktiver henholdsvis i anden gæld under forpligtelser.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes på 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.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

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

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.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

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

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	30	0 - 15
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 8	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5	0

Grunde afskrives ikke.

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 finansiell omkostning henholdsvis finansiell 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

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. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

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 nettosalgspris 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 nettorealiseringspris, 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. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

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

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, og indregnes, når selskabet på balancedagen har en forpligtelse herpå.

Aktuelle og udskudte skatter

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.

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.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til kapitalejere samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger, værdipapirer uden væsentlig kursrisiko og kortfristet gæld til kreditinstitutter.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	23.193.117	21.616.305
Pensioner	2.302.165	2.262.476
Andre omkostninger til social sikring	414.057	437.806

I alt	25.909.339	24.316.587
-------	------------	------------

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	55	57
--	----	----

I personaleomkostninger indgår følgende:

Vederlag til direktion og bestyrelse	1.429.835	1.422.083
--------------------------------------	-----------	-----------

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.954	15.509
Øvrige finansielle indtægter	21.037	35.145

I alt	22.991	50.654
-------	--------	--------

3. Skatter

Årets aktuelle skat	733.000	0
Årets udskudte skat	25.000	30.000

I alt	758.000	30.000
-------	---------	--------

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.09.15	17.630.027	8.849.403	4.086.716
Tilgang i året	0	143.316	299.000
Afgang i året	0	-74.531	-165.000
Kostpris pr. 30.09.16	17.630.027	8.918.188	4.220.716
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.15	6.265.441	8.178.796	3.175.696
Afskrivninger i året	450.927	152.255	468.114
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-24.840	-130.625
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.16	6.716.368	8.306.211	3.513.185
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	10.913.659	611.977	707.531

5. Kapitalandele i associerede virksomheder

Beløb i DKK	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris pr. 30.09.15	3.035
Kostpris pr. 30.09.16	3.035
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	3.035
Navn	Ejerandel
Associerede virksomheder:	
Lifting Technology Ltd., UK	25%

6. Andre tilgodehavender

Beløb i DKK	Andre tilgode- havender
Kostpris pr. 30.09.15	15.500
Kostpris pr. 30.09.16	15.500
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	15.500

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK

7. Periodeafgrænsningsposter

Forudbetalinger	342.349	357.553
I alt	342.349	357.553

8. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
-------------	----------------------	----------------------	---

Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15

Saldo pr. 01.10.14	3.000.000	9.545.509	2.200.000
Betalt udbytte	0	0	-2.200.000
Regulering af sikringsinstrumenter til dags- værdi	0	20.662	0
Forslag til resultatdisponering	0	69.634	0
Skat af egenkapitalbevægelser	0	-5.000	0
Saldo pr. 30.09.15	3.000.000	9.630.805	0

Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16

Saldo pr. 01.10.15	3.000.000	9.630.805	0
Regulering af sikringsinstrumenter til dags- værdi	0	-4.008	0
Forslag til resultatdisponering	0	637.230	2.000.000
Skat af egenkapitalbevægelser	0	1.000	0
Saldo pr. 30.09.16	3.000.000	10.265.027	2.000.000

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

8. Egenkapital - fortsat -

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandel	1	1.511.111
Kapitalandel	1	1.222.222
Kapitalandel	1	266.667

30.09.16	30.09.15
DKK	DKK

9. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser pr. 30.09.15	250.000	250.000
Årets ændring i andre hensatte forpligtelser	0	0
I alt pr. 30.09.16	250.000	250.000

10. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.09.16	Gæld i alt 30.09.15
Gæld til realkreditinstitutter	435.227	4.882.370	6.639.386	6.925.853
Kreditinstitutter i øvrigt	133.333	700.002	1.366.667	1.500.000
I alt	568.560	5.582.372	8.006.053	8.425.853

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2012/13 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør t.DKK 728 på balancedagen. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

12. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 7.114 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 10.914.

Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 1.319, skønnes t.DKK 575 at være omfattet af pantsætningen til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på t.DKK 3.100, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt.

13. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med restløbetid på maks. 50 måneder og en samlet restforpligtelse i alt t.DKK 225.

14. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

Groth Holding Frederikshavn ApS, Frederikshavn
Michael Mikkelsen, Bakkedraget 6A, 8270 Højbjerg

Kapitalejer
Kapitalejer i Groth Holding
Frederikshavn ApS

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
15. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1.071.296	1.194.156
Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver	-10.934	0
Andre finansielle indtægter	-22.991	-50.654
Andre finansielle omkostninger	451.099	437.341
Skat af årets resultat	758.000	30.000
Øvrige reguleringer	-4.008	20.662
I alt	2.242.462	1.631.505