

Varmodan A/S

Lysbjergvej 8D, 6500 Vojens
CVR-nr. 16 94 42 70

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 12.07.16

Jan Warming
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 18
Noter	19 - 23

Selskabet

Varmodan A/S
Lysbjergvej 8D
6500 Vojens
Telefon: 74 54 18 82
Telefax: 74 54 36 44
Hjemmeside: www.varmodan.dk
Hjemsted: Haderslev
CVR-nr.: 16 94 42 70
Stiftet: 19. marts 1993
Regnskabsår: 01.05 - 30.04

Bestyrelse

Susanne Lundelius, formand
Jan Warming Høeg
Tom Branick Juhl

Direktion

Tom Branick Juhl

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 for Varmodan A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 8. juli 2016

Direktionen

Tom Branick Juhl

Bestyrelsen

Susanne Lundelius
Formand

Jan Warming Høeg

Tom Branick Juhl

Til kapitalejeren i Varmodan A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Varmodan A/S for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, 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. 30.04.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 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.

Haderslev, den 8. juli 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Søren Lindholm Mikkelsen
Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal

Beløb i t.DKK	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<i>Resultat</i>					
Nettoomsætning	32.775	47.397	69.884	45.538	40.921
Indeks	80	116	171	111	100
Bruttofortjeneste	12.667	11.951	20.542	18.197	16.531
Indeks	77	72	124	110	100
Resultat før af- og nedskrivninger	2.713	-742	2.876	1.933	-633
Indeks	-429	117	-454	-305	100
Resultat af primær drift	2.035	-1.397	2.239	993	-1.768
Indeks	-115	79	-127	-56	100
Finansielle poster i alt	-423	-479	-571	-450	-146
Indeks	290	328	391	308	100
Årets resultat	1.259	-1.467	1.336	394	-1.458
Indeks	-86	101	-92	-27	100
<i>Balance</i>					
Samlede aktiver	21.338	20.515	37.335	33.955	29.971
Indeks	71	68	125	113	100
Egenkapital	6.591	5.332	7.899	6.563	6.169
Indeks	107	86	128	106	100

Nøgletal

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
<i>Rentabilitet</i>					
Egenkapitalens forrentning	21%	-22%	18%	6%	-21%
Bruttomargin	39%	25%	29%	40%	40%
Overskudsgrad	6%	-3%	3%	2%	-4%
<i>Soliditet</i>					
Egenkapitalandel	31%	26%	21%	19%	21%
<i>Øvrige</i>					
Antal medarbejdere (gns.)	18	23	35	32	34

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med handel, håndværk og industri, herunder salg og servicering af varme- og energianlæg samt tillige tekniske el-installationer til industri m.v.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.15 - 30.04.16 udviser et resultat på DKK 1.258.607 mod DKK -1.466.923 for tiden 01.05.14 - 30.04.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 6.590.543.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Nettoomsætning	32.775.144	47.397.037
Andre driftsindtægter	34.775	80.082
Indtægter i alt	32.809.919	47.477.119
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-17.657.299	-32.141.309
Andre eksterne omkostninger	-2.485.407	-3.304.241
Bruttofortjeneste	12.667.213	12.031.569
¹ Personaleomkostninger	-9.953.816	-12.693.616
Resultat før af- og nedskrivninger	2.713.397	-662.047
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-678.427	-734.953
Resultat af primær drift	2.034.970	-1.397.000
² Andre finansielle indtægter	9.677	34.556
Andre finansielle omkostninger	-432.219	-513.579
Finansielle poster i alt	-422.542	-479.023
Resultat før skat	1.612.428	-1.876.023
³ Skat af årets resultat	-353.821	409.100
Årets resultat	1.258.607	-1.466.923
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	330.000	0
Overført resultat	928.607	-1.466.923
I alt	1.258.607	-1.466.923

AKTIVER			
Note		30.04.16	30.04.15
		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	8.925.677	9.080.634
	Produktionsanlæg og maskiner	824.302	1.041.746
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	501.615	656.075
4	Materielle anlægsaktiver i alt	10.251.594	10.778.455
	Andre værdipapirer og kapitalandele	5.152	6.404
	Andre tilgodehavender	25.000	25.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	30.152	31.404
	Anlægsaktiver i alt	10.281.746	10.809.859
	Råvarer og hjælpematerialer	4.194.845	4.069.114
	Varebeholdninger i alt	4.194.845	4.069.114
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.850.702	4.125.976
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	444.382	614.128
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	228.650	184.530
	Andre tilgodehavender	9.584	11.482
	Periodeafgrænsningsposter	326.772	359.326
	Tilgodehavender i alt	6.860.090	5.295.442
	Likvide beholdninger	886	340.440
	Omsætningsaktiver i alt	11.055.821	9.704.996
	Aktiver i alt	21.337.567	20.514.855

PASSIVER			
		30.04.16	30.04.15
Note		DKK	DKK
<hr/>			
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	5.760.543	4.831.936
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	330.000	0
<hr/>			
6	Egenkapital i alt	6.590.543	5.331.936
<hr/>			
	Hensættelser til udskudt skat	550.697	196.876
	Andre hensatte forpligtelser	490.000	0
<hr/>			
	Hensatte forpligtelser i alt	1.040.697	196.876
<hr/>			
	Gæld til realkreditinstitutter	4.840.811	5.136.004
	Kreditinstitutter i øvrigt	926.312	1.478.287
	Leasinggæld	109.532	162.408
<hr/>			
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.876.655	6.776.699
<hr/>			
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	897.219	1.124.849
	Gæld til kreditinstitutter	1.131.545	0
5	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	1.973.650	1.905.980
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.611.157	2.915.661
	Anden gæld	2.216.101	2.262.854
<hr/>			
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.829.672	8.209.344
<hr/>			
	Gældsforpligtelser i alt	13.706.327	14.986.043
<hr/>			
	Passiver i alt	21.337.567	20.514.855

8 Eventualforpligtelser

9 Sikkerhedsstillelser

10 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

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.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Entreprisekontrakter, hvor der leveres anlæg med høj grad af individuel tilpasning, indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og 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
Goodwill	5	0
Bygninger	20-50	0
Biler	6	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen desuden indirekte produktionsomkostninger. 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.

Finansielt leasede aktiver indregnes på anskaffelsestidspunktet i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser, 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

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

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 medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

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, 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Færdiggørelsesgraden for det enkelte igangværende arbejde beregnes normalt som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug. For enkelte igangværende arbejder, hvor ressourceforbruget ikke kan anvendes som grundlag, er der i stedet benyttet forholdet mellem afsluttede delaktiviteter og de samlede delaktiviteter for det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængigt af, hvorvidt nettoværdien af salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger er positiv eller negativ.

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, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer m.v. og indregnes, når selskabet på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensættelsen måles ud fra et skøn over dagsværdien af forpligtelsen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

NØGLETAL

Egenkapitalens forrentning:	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Bruttomargin:	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad:	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Egenkapitalandel:	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

Nøgletallene er beregnet efter Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	8.086.090	10.501.393
Pensioner	1.443.680	1.635.556
Andre omkostninger til social sikring	183.208	297.321
Personaleomkostninger i øvrigt	240.838	259.346
I alt	9.953.816	12.693.616

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	9.674	25.300
Øvrige finansielle indtægter	3	9.256
I alt	9.677	34.556

3. Skatter

Årets udskudte skat	353.821	-378.411
Regulering af tidligere års skat	0	-30.689
I alt	353.821	-409.100

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.04.15	10.003.168	2.528.322	1.797.401
Tilgang i året	32.900	237.600	27.291
Afgang i året	0	-734.138	0
Kostpris pr. 30.04.16	10.036.068	2.031.784	1.824.692
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.15	922.534	1.486.576	1.141.326
Afskrivninger i året	187.857	308.819	181.751
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-587.913	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.16	1.110.391	1.207.482	1.323.077
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.16	8.925.677	824.302	501.615
Regnskabsmæssig værdi af aktiver, der ikke ejes af virksomheden	0	195.231	0

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	16.265.199	50.234.048
Acontofaktureringer	-17.794.467	-51.525.900
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	-1.529.268	-1.291.852
Der indregnes således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning	444.382	614.128
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	-1.973.650	-1.905.980
I alt	-1.529.268	-1.291.852

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag g til udbyt- te for regn- skabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15</i>			
Saldo pr. 01.05.14	500.000	6.298.859	00.000
Betalt udbytte	0	0	00.000
Forslag til resultatdisponering	0	-1.466.923	0
Saldo pr. 30.04.15	500.000	4.831.936	0

Egenkapitalopgørelse 01.05.15 - 30.04.16

Saldo pr. 01.05.15	500.000	4.831.936	0
Forslag til resultatdisponering	0	928.607	130.000
Saldo pr. 30.04.16	500.000	5.760.543	130.000

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

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	500	1.000

7. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.04.16	Gæld i alt 30.04.15
Gæld til realkreditinstitutter	306.318	3.708.297	5.147.129	5.437.500
Kreditinstitutter i øvrigt	538.025	0	1.464.337	1.985.040
Leasinggæld	52.876	0	162.408	479.008
I alt	897.219	3.708.297	6.773.874	7.901.548

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør t.DKK 0 på balancedagen.

Selskabets kreditinstitutter har stillet arbejds- og betalingsgarantier for t.DKK 10.281 over for tredjemand.

9. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 5.147 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 8.136.

Selskabet har til sikkerhed for lån stort t.DKK 1.373 udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 2.250, der giver pant i grunde og bygninger beliggende Lysbjergvej 8D og Tingvejen 42A, Vojens. Den regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 8.926.

Selskabet har til sikkerhed for lån stort t.DKK 91 udstedt ejerpantebrev på t.DKK 194, der giver pant i grund og bygninger beliggende Tingvejen 42A, Vojens. Den regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 790.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet virksomhedspant t.DKK 3.800 omfattende goodwill, immaterielle rettigheder, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 11.371.

10. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 42 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.DKK 14,4, i alt t.DKK 605.

Selskabet har derudover indgået operationelle huslejeaftaler med en årlig ydelse på t.DKK 106. Lejemålet kan opsiges med tre måneders varsel.