

Skærtoft Mølle A/S

Skærtoft 4, 6440 Augustenborg

CVR-nr. 37 58 83 50

Årsrapport

5. april 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2017.

Lars Skou
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 5. april 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 5. april 2016 - 30. juni 2017 for Skærtøft Mølle A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. april 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Augustenborg, den 21. december 2017

Direktion

Lars Skou

Bestyrelse

Peter Skou
Formand

Lars Skou

Jesper Sune Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Skærtøft Mølle A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skærtøft Mølle A/S for regnskabsåret 5. april 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. april 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om erhvervelse af egne aktier

Selskabet har, i strid med selskabslovens § 196, i selskabets første regnskabsår erhvervet egne aktier. Selskabet har ikke inden for selskabslovens tidsfrister afhændet disse, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i strid med selskabslovens § 197 erhvervet egne kapitalandele for et beløb, der overstiger det tilladte i henhold til selskabslovens § 182, stk. 3, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Sønderborg, den 21. december 2017

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Flemming Smidt Jensen

Statsaut. revisor
MNE-nr. 18615

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skærtoft Mølle A/S Skærtoft 4 6440 Augustenborg
	CVR-nr.: 37 58 83 50
	Stiftet: 5. april 2016
	Hjemsted: Sønderborg
	Regnskabsår: 5. april 2016 - 30. juni 2017 1. regnskabsår
Bestyrelse	Peter Skou, Formand Lars Skou Jesper Sune Hansen
Direktion	Lars Skou
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Jyllandsgade 28 6400 Sønderborg
Bankforbindelse	Broager Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten for selskabet er at producere mel og andre kornprodukter af høj kvalitet med basis i økologiske afgrøder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2016/17 er afsluttet med et underskud på kr. 1.740.777. Selskabets resultat anses som ikke tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2017 kr. 9.223.

Selskabet har i dette første regnskabsår brugt mange ressourcer på at opbygge og udvikle virksomheden både hvad angår produkter, produktion, salg og administration. Alle processer, som anses at være en investering i en fremtidig drift, men som har belastet årets regnskabsmæssige resultat.

Som en styrkelse af selskabet er der i slutning af regnskabsåret foretaget en kapitaltilgang. En kapitaltilgang som samtidig har tilført selskabet en mulighed for at forbedre områder som salg, indkøb og ledelse.

Selskabet har tabt mere end 50% af aktiekapitalen. Ledelsen har iagttaget bestemmelserne i selskabslovens § 119. Det er ledelsens forventning, at aktiekapitalen kan reetableres via fremtidig indtjening i de kommende år.

Egne kapitalandele

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør nominelt 245.000 kr., hvilket svarer til 24,5 % af virksomhedskapitalen. Aktierne er erhvervet i årets løb for en købesum på 250.000 kr.

Den forventede udvikling

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning foretaget nødvendige justeringer i strukturen og herefter har selskabets ledelse med de investeringer, der er foretaget i indeværende regnskabsår, og når den tilgang af kapital og den styrkelse på fokusområderne slår fuldt igennem, en forventning om, at selskabet i det kommende år vil kunne levere et tilfredsstillende resultat.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat finansiel støtte fra selskabets ejerkreds.

Selskabets ejerkreds har givet tilsagn om at understøtte likviditeten i den kommende regnskabsperiode, således at selskabets drift og de tiltag, som er sket i starten af december måned 2017, vil kunne gennemføres.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Ud fra et stærkt ønske om at sikre den fremtidige vækst i salget af de unikke korn- og melprodukter fra Skærtøft Mølle A/S, har møllen den 13. december 2017 afsluttet det glidende generationsskifte mellem møllens grundlæggere, Hanne Risgaard og Jørgen Bonde, og deres datter, Marie-Louise Risgaard - et generationsskifte, som blev indledt i 2012.

Dette nye tiltag sikrer Skærtøft Mølle A/S de bedste muligheder for at opfylde den hastigt voksende efterspørgsel efter de økologiske produkter fra møllen - produkter, hvis kvalitet har sikret virksomheden og dens brand en status som et af landets mest respekterede økologiske møllerier.

Generationsskiftet i familien Risgaard/Bonde betyder dog ikke, at møllens grundlæggere bliver pensionister.

Jørgen Bonde vil fremover styrke og udbygge driften af Skærtøfts biodynamiske landbrug. Hanne Risgaard vil, gennem ”Akademiet på Skærtøft”, udvikle kurser med fokus på en bæredygtig udvikling af fremtidens fødevareproduktion ”fra jord til bord”.

Der er ikke sket begivenheder efter regnskabsårets udløb som vil kunne påvirke årets resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skærtøft Mølle A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 finansiell 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

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 og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle 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 leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationens værdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationens værdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationens værdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationens værdi.

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 lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	5/4 2016 - 30/6 2017 <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	2.753.123
2 Personaleomkostninger	-3.981.985
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-320.010
Resultat af primær drift	-1.548.872
Øvrige finansielle omkostninger	-191.905
Resultat før skat	-1.740.777
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-1.740.777
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-1.740.777
Disponeret i alt	-1.740.777

Balance

<u>Note</u>	30/6 2017 kr.
Aktiver	
Anlægsaktiver	
Goodwill	45.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	45.000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.946.926
Materielle anlægsaktiver i alt	1.946.926
Andre tilgodehavender	438.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	438.000
Anlægsaktiver i alt	2.429.926
Omsætningsaktiver	
Råvarer og hjælpematerialer	983.361
Fremstillede varer og handelsvarer	2.520
Forudbetalinger for varer	101.831
Varebeholdninger i alt	1.087.712
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	626.453
Andre tilgodehavender	40.146
Periodeafgrænsningsposter	69.800
Tilgodehavender i alt	736.399
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.629
Værdipapirer i alt	4.629
Likvide beholdninger	6.615
Omsætningsaktiver i alt	1.835.355
Aktiver i alt	4.265.281

Balance

<u>Note</u>	30/6 2017 kr.
Passiver	
Egenkapital	
4 Virksomhedskapital	1.000.000
5 Overført resultat	-990.777
Egenkapital i alt	9.223
Gældsforpligtelser	
Ansvarlig lånekapital	250.000
Gæld til pengeinstitutter	271.772
Leasingforpligtelser	732.082
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.253.854
6 Kortfristet del af langfristet gæld	311.249
Gæld til pengeinstitutter	397.162
Modtagne forudbetalinger fra kunder	116.226
Leverandører af varer og tjenesteydelser	993.368
Anden gæld	1.184.199
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.002.204
Gældsforpligtelser i alt	4.256.058
Passiver i alt	4.265.281
1 Selskabets finansielle beredskab	
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8 Eventualposter	

Noter

1. Selskabets finansielle beredskab

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat finansiell støtte fra selskabets ejerkreds.

Selskabets ejerkreds har givet tilsagn om at understøtte likviditeten i den kommende regnskabsperiode, således at selskabets drift og de tiltag, som er sket i starten af december måned 2017, vil kunne gennemføres.

	5/4 2016 - 30/6 2017 kr.
	<hr/>
2. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	3.547.926
Pensioner	240.482
Andre omkostninger til social sikring	88.073
Personaleomkostninger i øvrigt	105.504
	<hr/> 3.981.985 <hr/>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<hr/> 9 <hr/>
	<hr/> 30/6 2017 kr. <hr/>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Tilgang vedrørende virksomhedsoverdragelse	250.000
Tilgang i årets løb	2.001.936
Kostpris 30. juni 2017	<hr/> 2.251.936 <hr/>
Årets afskrivninger	-305.010
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<hr/> -305.010 <hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<hr/> 1.946.926 <hr/>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<hr/> 917.418 <hr/>

Noter

				30/6 2017 kr.
4. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 5. april 2016				500.000
Kontant kapitaludvidelse				500.000
				<u>1.000.000</u>
5. Overført resultat				
Overført resultat 5. april 2016				0
Årets overførte overskud eller underskud				-1.740.777
Overkurs ved kapitaludvidelse				1.000.000
Erhvervelse af egne aktier				-250.000
				<u>-990.777</u>
6. Kortfristet del af langfristet gæld				
	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 30/6 2017 kr.	Gæld i alt 5/4 2016 kr.
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Ansvarlig lånekapital	0	0	250.000	0
Gæld til pengeinstitutter	153.970	0	425.742	0
Leasingforpligtelser	157.279	0	889.361	0
	<u>311.249</u>	<u>0</u>	<u>1.565.103</u>	<u>0</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 83 t.kr. til sikkerhed for et billån med en restgæld på 49 t.kr.. Den bogførte værdi af bilen udgør 69 t.kr.

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 774 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.088 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	626 t.kr.
Goodwill	45 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (ekskl. værdi af leasingaktiver og værdi af pantsat varebil)	961 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 917 t.kr., er finansieret ved finansiell leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2017 udgør 889 t.kr.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 52 t.kr. Leasingkontrakterne har en maksimal restløbetid på 14 måneder og en samlet restleasingydelse på 137 t.kr.

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået ny huslejekontrakt pr. 1. december 2017 indeholdende 2 års uopsigelighed. Samlet huslejeforpligtelse i uopsigelighedsperioden udgør 600 t.kr.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jesper Sune Hansen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skærtoft Mølle A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-928123867216

IP: 188.176.152.118

2017-12-21 15:22:41Z

NEM ID 

Lars Skou

Direktør

På vegne af: Skærtoft Mølle A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-213072216958

IP: 46.228.61.139

2017-12-21 16:10:50Z

NEM ID 

Lars Skou

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Skærtoft Mølle A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-213072216958

IP: 46.228.61.139

2017-12-21 16:10:50Z

NEM ID 

Lars Skou

Ledelse og dirigent

På vegne af: Skærtoft Mølle A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-213072216958

IP: 46.228.61.139

2017-12-21 16:10:50Z

NEM ID 

Peter Skou

Bestyrelsesformand

På vegne af: Skærtoft Mølle A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-033600382642

IP: 81.92.27.192

2017-12-21 16:17:58Z

NEM ID 

Flemming Smidt Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: SØNDERJYLLANDS REVISION

Serienummer: CVR:18061635-RID:1288247003345

IP: 5.56.151.4

2017-12-21 16:25:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: T2Y6A-476UG-5V46U-K7QHF-GG0DS-FZP70

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>