

Thomas Skøtt Landbrugsmaskiner ApS

Tinggårdvej 5, Ragebøl, 6400 Sønderborg

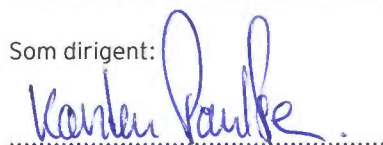
CVR-nr. 51 10 96 19



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. oktober 2016

Som dirigent:



Karsten Paulsen



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Thomas Skøtt Landbrugsmaskiner ApS.

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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 26. oktober 2016
Direktion:



Torben Skøtt

Bestyrelse:



Torben Skøtt
formand



Karsten Paulsen



Bente Tønder



Finn Christensen



Torben Schrøder-Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Thomas Skøtt Landbrugsmaskiner ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Skøtt Landbrugsmaskiner ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 2 i regnskabet, hvoraf det fremgår at fortsat drift betinger, at virksomheden lykkes med tilpasning af aktiviteten samtidig med at selskabets pengeinstitut opretholder kreditfaciliteten, og at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt efter den af Erhvervsstyrelsen fastsatte frist herfor, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.



Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Sønderborg, den 26. oktober 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Christian S. Christiansen'.

Christian S. Christiansen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Thomas Skøtt Landbrugsmaskiner ApS
Adresse, postnr., by	Tinggårdvej 5, Ragebøl, 6400 Sønderborg
CVR-nr.	51 10 96 19
Stiftet	28. december 1974
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. maj 2015 - 30. april 2016
Telefon	74 48 66 66
Telefax	74 48 58 78
Bestyrelse	Torben Skøtt, formand Karsten Paulsen Bente Tønder Finn Christensen Torben Schrøder-Jørgensen
Direktion	Torben Skøtt
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af almindelig engros- og detailvirksomhed med salg og reparationer af landbrugsmaskiner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et underskud på 1.231 t.kr. mod et underskud i 2014/15 på 340 t.kr. Resultat af primær drift viser et underskud på 604 t.kr. mod et overskud i 2014/15 på 187 t.kr.

Underskuddet er noget under det budgetterede og ikke tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Forventningen til det kommende regnskabsår 2016/17 er et underskud i niveauet 600 t.kr., hvilket er en forbedring i forhold til 2015/16.

Det har i årets første måneder af 2016/17 ikke været muligt at skabe den forventede positive drift. Dette trods mærkbar omkostningsreduktion i virksomheden, som har skullet tage højde for nedgang i aktiviteten. Markedet for salg og reparationer af landbrugsmaskiner er stadig meget presset. Aktiviteten er pt. lav - vi oplever, at kunderne udskyder investeringer og reparationer, primært grundet manglende mulighed for finansiering fra deres banker og kreditgivere.

Ledelsen har således iværksat yderligere tiltag til reduktion af omkostninger og overskudskapacitet, ligesom der arbejdes med alternative strategier for virksomheden.

Ledelsen forventer, at virksomheden bliver tilpasset den nuværende markedssituation og det lavere aktivitetsniveau det medfører i løbet af regnskabsåret 2016/17. Forventningerne er således, at der igen vil være positiv drift i virksomheden i regnskabsåret 2017/18, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Den nye strategi er endnu ikke drøftet med selskabets pengeinstitut og fortsat drift betinger således, at virksomheden lykkes med tilpasning af aktiviteten samtidig med at selskabets pengeinstitut opretholder kreditfaciliteten.

Det er ledelsens vurdering, at et tilsagn om forlængelse af virksomhedens kreditfacilitet vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	4.873.699	5.979.873
3	Personaleomkostninger	-5.121.004	-5.427.189
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-356.570	-366.170
	Resultat før finansielle poster	-603.875	186.514
	Finansielle indtægter	37.801	46.880
	Finansielle omkostninger	-425.239	-564.834
	Resultat før skat	-991.313	-331.440
	Skat af årets resultat	-240.000	-8.557
	Årets resultat	<u>-1.231.313</u>	<u>-339.997</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-1.231.313	-339.997
		<u>-1.231.313</u>	<u>-339.997</u>

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	206.973	337.693
		<u>206.973</u>	<u>337.693</u>
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	2.833.065	2.999.525
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87.210	146.600
		<u>2.920.275</u>	<u>3.146.125</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	970.820	944.624
		<u>970.820</u>	<u>944.624</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.098.068</u>	<u>4.428.442</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	6.558.769	7.403.391
		<u>6.558.769</u>	<u>7.403.391</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.549.224	5.207.039
	Igangværende arbejder for fremmed regning	10.454	26.815
	Udskudte skatteaktiver	0	240.000
	Andre tilgodehavender	154.983	57.844
	Periodeafgrænsningsposter	213.669	134.791
		<u>1.928.330</u>	<u>5.666.489</u>
	Likvide beholdninger	<u>19.833</u>	<u>30.272</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.506.932</u>	<u>13.100.152</u>
	AKTIVER I ALT	<u>12.605.000</u>	<u>17.528.594</u>

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	600.000	600.000
	Overført resultat	1.108.562	2.231.216
	Egenkapital i alt	1.708.562	2.831.216
	Gældsforpligtelser		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	3.391.129	3.693.468
	Leasingforpligtelser	118.364	228.478
		3.509.493	3.921.946
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	381.113	354.243
	Gæld til banker	2.533.090	694.170
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	743.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.219.378	5.619.905
	Anden gæld	2.253.364	3.364.114
		7.386.945	10.775.432
	Gældsforpligtelser i alt	10.896.438	14.697.378
	PASSIVER I ALT	12.605.000	17.528.594

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 9 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2014	600.000	2.858.231	3.458.231
Årets resultat	0	-339.997	-339.997
Egenkapital 1. maj 2015	600.000	2.231.216	2.831.216
Årets resultat	0	-1.231.313	-1.231.313
Andre værdireguleringer af egenkapital	0	108.659	108.659
Egenkapital 30. april 2016	600.000	1.108.562	1.708.562

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Skøtt Landbrugsmaskiner ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktions-metoden).

Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betaling, vil tilgå selskabet.

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

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi for færdiggjorte udviklingsprojekter og erhvervede immaterielle rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid. Erhvervede immaterielle rettigheder omfatter patenter, rettigheder og licenser.

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

Erhvervede immaterielle rettigheder	4 år
-------------------------------------	------

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

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Grunde afskrives ikke.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

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

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis 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 og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

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

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provener efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Forventningen til det kommende regnskabsår 2016/17 er et underskud i niveauet 600 t.kr., hvilket er en forbedring i forhold til 2015/16.

Det har i årets første måneder af 2016/17 ikke været muligt at skabe den forventede positive drift. Dette trods mærkbar omkostningsreduktion i virksomheden, som har skullet tage højde for nedgang i aktiviteten. Markedet for salg og reparationer af landbrugsmaskiner er stadig meget presset. Aktiviteten er pt. lav - vi oplever, at kunderne udskyder investeringer og reparationer, primært grundet manglende mulighed for finansiering fra deres banker og kreditgivere.

Ledelsen har således iværksat yderligere tiltag til reduktion af omkostninger og overskudskapacitet, ligesom der arbejdes med alternative strategier for virksomheden.

Ledelsen forventer, at virksomheden bliver tilpasset den nuværende markedssituation og det lavere aktivitetsniveau det medfører i løbet af regnskabsåret 2016/17. Forventningerne er således, at der igen vil være positiv drift i virksomheden i regnskabsåret 2017/18, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Den nye strategi er endnu ikke drøftet med selskabets pengeinstitut og fortsat drift betinger således, at virksomheden lykkes med tilpasning af aktiviteten samtidig med at selskabets pengeinstitut opretholder kreditfaciliteten.

Det er ledelsens vurdering, at et tilsagn om forlængelse af virksomhedens kreditfacilitet vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016
Noter

kr.	2015/16	2014/15
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.406.986	4.625.484
Pensioner	559.731	609.402
Andre omkostninger til social sikring	43.555	49.211
Andre personaleomkostninger	110.732	143.092
	<u>5.121.004</u>	<u>5.427.189</u>

4 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver
Kostpris 1. maj 2015	522.880
Kostpris 30. april 2016	522.880
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	185.187
Årets afskrivninger	130.720
Af- og nedskrivninger 30. april 2016	315.907
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>206.973</u>
Afskrives over	<u>4 år</u>

Indregnede finansielt leasede immaterielle aktiver, som ikke ejes af virksomheden, udgør 206.973 kr.

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. maj 2015	7.867.194	2.349.597	10.216.791
Kostpris 30. april 2016	7.867.194	2.349.597	10.216.791
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	4.867.669	2.202.997	7.070.666
Årets afskrivninger	166.460	59.390	225.850
Af- og nedskrivninger 30. april 2016	5.034.129	2.262.387	7.296.516
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>2.833.065</u>	<u>87.210</u>	<u>2.920.275</u>
Afskrives over	<u>30 år</u>	<u>5 år</u>	

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 9.



Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. maj 2015	50.000
Kostpris 30. april 2016	50.000
Værdireguleringer 1. maj 2015	894.624
Årets opskrivninger	26.196
Værdireguleringer 30. april 2016	920.820
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	970.820

kr.	2015/16	2014/15
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
A- anparter, 1 stk. a nom. 15.000,00 kr.	15.000	15.000
B- anparter, 1 stk. a nom. 585.000,00 kr.	585.000	585.000
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>

8 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 2.420 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.662 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2016 udgør 2.833 t.kr.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på 1.500 t.kr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Ejerpantebreve er deponeret til sikkerhed for bankgæld. Der er ligeledes udstedt skadesløsbrev på 1.500 t.kr. med pant i ovenstående grunde og bygninger, som er stillet til sikkerhed for bankgæld. Endvidere er der udstedt løsøre ejerpantebrev på 800 t.kr. i ovenstående driftsmateriel.

Selskabet har indgået en aftale om rentesikring, hvor selskabet har fastlåst renten af 4.495 t.kr. til 4,43 % indtil 29. december 2028.

Til sikkerhed overfor kreditinstituttet er der tinglyst virksomhedspant med 2.000 t.kr. med pant i:

- Driftsinventar og driftsmateriel
- Drivmidler og andre hjælpestoffer
- Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer
- Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser.

Selskabets kapitalejer har afgivet selvskyldnerkaution for i alt 1.500 t.kr. til sikkerhed for kreditinstituttet.