

Ingemann Larsen A/S

Østervang 52, Frøslev
7900 Nykøbing Mors

CVR-nr. 55227012

Årsrapport 2015/16

40. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. september 2016

Svend Otto Krogh
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Hoved- og nøgletal	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ingemann Larsen A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ingemann Larsen A/S Østervang 52, Frøslev 7900 Nykøbing Mors
Regnskabsår	1. maj 2015 - 30. april 2016
Bestyrelse	Lasse Buhl Jørgensen, Formand Lars Kristian Larsen Karin Blaabjerg Larsen Per Larsen
Direktion	Per Larsen
Revisor	REVIKON Revisionskontoret Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
Pengeinstitut	Jyske Bank Algade 2 7900 Nykøbing M Frøslev Møllerup Sparekasse Frøslev Byvej 3 7900 Nykøbing M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel og service indenfor landbrugs- og entreprenørmaskiner og lignende samt smedevirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 udviser et resultat på kr. 311.369, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en balancesum på kr. 61.464.429, og en egenkapital på kr. 12.107.848.

Overordnet set er resultatet ikke tilfredsstillende - dog væsentligt forbedret i forhold til sidste år. Forbedringen er primært kommet som følge af øget aktivitet kombineret med optimeringer af de daglige forretningsgange. Effekten af de optimerede forretningsgange vil først slå fuldt igennem i regnskabsåret 2016/17.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år, hvilket sammen med løbende tilpasninger i selskabet, forventes at medføre markant forbedret indtjening i det kommende år.

Risikoforhold

Selskabets risikoprofil er påvirket af den generelle udvikling indenfor landbruget, som er en væsentlig del af kundegrundlaget. Disse risici omfatter såvel kundernes betalingsevne, samt udviklingen i maskiner som efterspørges. Der er ingen særlige risici udover almindeligt forekommende risici indenfor virksomhedens branche.

Miljøforhold

Selskabet er underlagt den normale miljølovgivning inden for virksomhedsområdet. Alle miljøregler er overholdt.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der har ikke været forsknings- og udviklingsaktiviteter i regnskabsåret.

Ingemann Larsen A/S

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Ingemann Larsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frøslev, den 16. juni 2016

Direktion

Per Larsen

Bestyrelse

Lasse Buhl Jørgensen
Formand

Lars Kristian Larsen

Karin Blaabjerg Larsen

Per Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ingemann Larsen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ingemann Larsen A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 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 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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.

Thisted, den 16. juni 2016

REVIKON Revisionskontoret
Registreret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 15728000

Bjarne Ringgaard
Registreret revisor

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:

Hovedtal er i tusinder.

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
HOVEDTAL					
Driftsresultat	2.010	-1.814	2.515	837	1.194
Resultat før skat	606	-3.184	1.092	-465	-141
Årets resultat	311	-2.490	789	-350	-107
Balancesum	61.464	57.792	63.217	57.252	66.772
Investering i materielle anlægsaktiver	815	545	362	662	860
Egenkapital i alt	12.108	11.796	14.287	13.498	13.848
NØGLETAL					
Afkastningsgrad (%)	4	-3	5	2	2
Soliditetsgrad (%)	20	20	23	24	21

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ingemann Larsen A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter fra salg og tjenesteydelser vedrørende værksteder indregnes som omsætning i takt med at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, ejendomme og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0-60%
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år	0-20%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere. Ved opgørelse af kostpris for maskiner og redskaber medregnes egne afholdte omkostninger til klargøring/reparation incl. tillæg for indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acountofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		17.039.571	11.621.115
Personaleomkostninger	1	-14.130.260	-12.877.136
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-898.943</u>	<u>-557.773</u>
Driftsresultat		2.010.368	-1.813.794
Finansielle indtægter		218.705	281.680
Finansielle omkostninger		<u>-1.623.470</u>	<u>-1.652.097</u>
Resultat før skat		605.603	-3.184.211
Skat af årets resultat	3	<u>-294.234</u>	<u>693.767</u>
Årets resultat		311.369	-2.490.444
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>311.369</u>	<u>-2.490.444</u>
		311.369	-2.490.444

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	1.802.798	2.017.801
Produktionsanlæg og maskiner	5	1.458.290	1.450.955
Materielle anlægsaktiver		3.261.088	3.468.756
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	10.000	10.000
Finansielle anlægsaktiver		10.000	10.000
Anlægsaktiver		3.271.088	3.478.756
Fremstillede varer og handelsvarer		44.198.946	42.959.760
Varebeholdninger		44.198.946	42.959.760
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.937.336	6.352.462
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.091.953	709.129
Andre tilgodehavender		51.868	134.721
Periodeafgrænsningsposter		403.162	334.139
Udskudte skatteaktiver	7	2.204.112	2.498.346
Tilgodehavender		13.688.431	10.028.797
Likvide beholdninger		305.964	1.324.742
Omsætningsaktiver		58.193.341	54.313.299
Aktiver		61.464.429	57.792.055

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	519.000	519.000
Overført resultat	9	11.588.848	11.277.479
Egenkapital		12.107.848	11.796.479
Gæld til realkreditinstitutter		2.913.462	3.156.585
Leasingforpligtelser		377.746	0
Langfristede gældsforpligtelser	10	3.291.208	3.156.585
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		330.114	251.348
Gæld til banker		25.920.783	30.186.569
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.150.507	9.426.029
Anden gæld		3.537.527	2.855.827
Periodeafgrænsningsposter		126.442	119.218
Kortfristede gældsforpligtelser		46.065.373	42.838.991
Gældsforpligtelser		49.356.581	45.995.576
Passiver		61.464.429	57.792.055
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Pengestrømsopgørelse

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat	311.369	-2.490.444
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	898.943	557.773
Regulering af udskudt skat	294.234	-693.767
Ændring i varebeholdninger	-1.239.186	1.501.259
Ændring i tilgodehavender	-3.953.868	3.719.000
Ændring i leverandørgæld mv.	7.492.167	501.145
Pengestrøm fra driftsaktivitet	<u>3.803.659</u>	<u>3.094.966</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-815.275	-545.168
Salg af materielle anlægsaktiver	124.000	882.568
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	<u>-691.275</u>	<u>337.400</u>
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-243.123	-591.242
Nedbringelse af leasingforpligtelser	-184.753	0
Indgåelse af leasingforpligtelser	562.500	0
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	<u>134.624</u>	<u>-591.242</u>
Ændringer i likvider	3.247.008	2.841.124
Likvider, primo	-28.861.827	-31.702.951
Likvider, ultimo	<u>-25.614.819</u>	<u>-28.861.827</u>

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Lønninger	12.213.459	11.056.051
Pensioner	1.682.678	1.581.962
Omkostninger til social sikring	234.123	239.123
	<u>14.130.260</u>	<u>12.877.136</u>
<i>Heraf udgør vederlag til ledelsen:</i>		
Direktion og bestyrelse	1.088.839	1.138.504
	<u>1.088.839</u>	<u>1.138.504</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>32</u>	<u>31</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	215.003	251.255
Produktionsanlæg og maskiner	697.940	591.035
Fortjeneste/tab anlægsaktiver	-14.000	-284.517
	<u>898.943</u>	<u>557.773</u>
3. Skat af årets resultat		
Regulering hensættelse til udskudt skat	294.234	-693.767
	<u>294.234</u>	<u>-693.767</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	10.015.299	10.533.078
Afgang i årets løb	0	-517.779
Kostpris ultimo	<u>10.015.299</u>	<u>10.015.299</u>
Af- og nedskrivninger primo	-7.997.498	-7.761.891
Årets afskrivninger	-215.003	-251.255
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	15.648
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-8.212.501</u>	<u>-7.997.498</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.802.798</u>	<u>2.017.801</u>

Noter

	2015/16	2014/15	
5. Produktionsanlæg og maskiner			
Kostpris primo	9.829.708	10.528.182	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	815.275	545.168	
Afgang i årets løb	-845.533	-1.243.642	
Kostpris ultimo	9.799.450	9.829.708	
Af- og nedskrivninger primo	-8.378.753	-8.935.440	
Årets afskrivninger	-697.940	-591.035	
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	735.533	1.147.722	
Af- og nedskrivninger ultimo	-8.341.160	-8.378.753	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.458.290	1.450.955	
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	490.104	0	
6. Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kostpris primo	10.000	10.000	
	10.000	10.000	
7. Udskudte skatteaktiver			
Bygninger	37.747	28.355	
Produktionsanlæg og maskiner	-35.550	-109.220	
Tilgodehavender	247.500	282.940	
Låneomkostninger	22.964	25.043	
Skattemæssigt underskud	1.931.451	2.271.228	
	2.204.112	2.498.346	
8. Virksomhedskapital			
Saldo primo	519.000	519.000	
Saldo ultimo	519.000	519.000	
Virksomhedskapitalen består af 519 kapitalandele a kr. 1.000.			
9. Overført resultat			
Saldo primo	11.277.479	13.767.923	
Årets tilgang	311.369	-2.490.444	
Saldo ultimo	11.588.848	11.277.479	
10. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.913.462	247.384	1.905.102
Leasingforpligtelser	377.746	82.730	0
	3.291.208	330.114	1.905.102

Noter

2015/16

2014/15

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået tilbagekøbsaftale med SG Finans vedrørende salg af 2 stk. maskiner, som gælder ved leasingtagers misligholdelse og ved udløb, mod tilbagelevering af maskinerne. Den samlede restforpligtelse på leasingaftalerne udgør på balancedagen ialt 4.200 tkr.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter 3.161 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2016 udgør 1.803 tkr.

Til sikkerhed for bankgæld på 25.921 tkr. har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt 25.000 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg	9.937 tkr.
Varebeholdninger	44.199 tkr.
Produktionsanlæg og maskiner	968 tkr.