

ERGAN A/S

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/03/2014

stefan Karlborg

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ERGAN A/S
	Åstrupvej 53
	9800 Hjørring
	Telefonnummer: 98924144
	CVR-nr: 13239835
	Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013
Bankforbindelse	Jyske Bank
	Østergade 23
	9800 Hjørring
Revisor	Revisionsfirmaet Peter Berg
	Stygge Krumpens Vej 6
	9300 Sæby
	CVR-nr: 21052302

Ledelsespåtegning

Ledelsen har behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012/13 og indstiller årsrapporten til godkendelse på generalforsamlingen.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav,
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat

Hjørring, den 21/03/2014

Direktion

Stefan Lennart Karlborg

Bestyrelse

Susanne Karlborg

Stefan Lennart Karlborg

Peter Harald Karlborg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i ERGAN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ERGAN A/S for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 handlinger 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. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Ledelsen har ikke sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Sæby, 21/03/2014

Peter Berg
registreret revisor
Revisionsfirmaet Peter Berg

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år primært bestået i at drive formueforvaltning, samt eje datterselskaber og drive selskabet som administrationsselskab for koncernen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af Lennart Karlborg A/S.

Årets resultat udgør et underskud på kr. 583.750. Af selskabets samlede aktivmasse på kr. 2.853.456 udgør egenkapitalen kr. 2.808.560.

Årets underskud foreslåes dækket som det under resultatopgørelsen nævnte.

Selskabet har i regnskabsåret kun haft løst ansatte medarbejdere, og der er ikke udbetalt honorar til direktionen eller bestyrelsen.

Egen drift anses for at være tilfredsstillende, medens driften i datterselskaberne er utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser for selskabet.

Selskabet forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår og forventer at datterselskaberne ligeledes realiserer positiv driftsresultater, som gør at der er positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovs bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som året før. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret. Selskabet og datterselskaber er sambeskattet med moderselskabet Lennart Karlborg A/S.

Balance

Finansielle anlægsaktiver:

Andel i datterselskab måles i balancen efter den indre værdis metode. Efter denne metode medtages årets resultat i datterselskabet i resultatopgørelsen, ligesom det medtages i balancen til den indre værdi i selskabet. Ved anvendelse af denne metode bliver moderselskabet og koncernens resultat og egenkapital identiske.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender hos debitorer er værdiansat efter individuel vurdering. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 25% af forskellen mellem de bogførte og skattemæssige værdier.

Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Eksterne omkostninger		-42.523	-55.129
Bruttoresultat		-42.523	-55.129
Resultat af ordinær primær drift		-42.523	-55.129
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-605.738	98.931
Andre finansielle indtægter		98.483	80.183
Øvrige finansielle omkostninger		-14.181	-7.843
Ordinært resultat før skat		-563.959	116.142
Ekstraordinært resultat før skat		-563.959	116.142
Skat af årets resultat		-19.791	-4.261
Årets resultat		-583.750	111.881
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-160.148	-14.469
Overført resultat		-423.602	126.350
I alt		-583.750	111.881

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.854.411	2.460.149
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.854.411	2.460.149
Anlægsaktiver i alt		1.854.411	2.460.149
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		988.496	1.020.004
Andre tilgodehavender		7.731	8.235
Tilgodehavender i alt		996.227	1.028.239
Likvide beholdninger		2.818	37.042
Omsætningsaktiver i alt		999.045	1.065.281
AKTIVER I ALT		2.853.456	3.525.430

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		6.000.000	6.000.000
Andre reserver			160.148
Overført resultat		-3.191.440	-2.767.839
Egenkapital i alt		2.808.560	3.392.309
Skyldig selskabsskat			4.851
Anden gæld		44.896	128.270
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		44.896	133.121
Gældsforpligtelser i alt		44.896	133.121
PASSIVER I ALT		2.853.456	3.525.430

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

NOTE	2012/2013	2011/2012
------	-----------	-----------

1 Resultat datterselskaber

Overskud/underskud Miracel A/S	-26.705	3.721
Overskud/underskud GLK Ejendomme A/S	-579.033	95.210
	-605.738	98.931

2 Skatter

Skat af årets resultat/sambeskatningsskat	4.851	-4.851
Sambeskatningskat tidligere år	-57.442	53.090
Regulering af eventualskatter	32.800	-52.500
	-19.791	-4.261

3 Datterselskab Miracel Danmark ApS, 100% ejerskab

Anskaffelsessum ved årets begyndelse	300.000	300.000
Samlede resultatter	-136.383	-109.678
	163.617	190.322

Hjemsted er Hjørring Kommune. Resultat 2012/13 kr. -26.705.
Egenkapital pr. 30/9 2013 kr. 163.617.

4 Datterselskab GLK Ejendomme A/S, 100% ejerskab

Anskaffelsessum ved årets begyndelse	2.000.000	2.000.000
Overført resultatter	-309.206	269.827
	1.690.794	2.269.827

Hjemsted er Hjørring Kommune. Resultat 2012/13 kr. - 579.032.
Egenkapital pr. 30/9 2013 kr. 1.690.793.

5 Overførte resultater

Resultat fra tidligere år	-2.767.838	-2.894.191
Overført årets resultat	-423.602	126.352
	-3.191.440	-2.767.839

6 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank er der deponeret aktier nom. kr. 2.000.000 i GLK Ejendomme A/S.

Desuden er der selvskyldnerskautioner for mellemværende mellem Jyske Bank og Lennart Karlborg A/S samt GLK Ejendomme A/S.

