

Varmodan A/S

CVR-nr. 16 94 42 70

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.14 - 30.04.15

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 14.09.15

Jan Warming Høeg
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 - 22

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

Michael Illum Hansen, formand
Jan Warming Høeg
Tom Branick Juhl

Direktion

Tom Branick Juhl

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.14 - 30.04.15 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. september 2015

Direktionen

Tom Branick Juhl

Bestyrelsen

Michael Illum Hansen
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 01.05.14 - 30.04.15, 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. 30.04.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.14 - 30.04.15 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. september 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Lindholm Mikkelsen

Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal

Beløb i t.DKK	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12	2010/11
<i>Resultat</i>					
Nettoomsætning	47.397	69.884	45.538	40.921	42.244
Indeks	112	165	108	97	100
Bruttofortjeneste	11.951	20.542	18.197	16.531	20.605
Indeks	58	100	88	80	100
Resultat før af- og nedskrivninger	-742	2.876	1.933	-633	3.420
Indeks	-22	84	57	-19	100
Resultat af primær drift	-1.397	2.239	993	-1.768	2.101
Indeks	-66	107	47	-84	100
Finansielle poster i alt	-479	-571	-450	-146	-83
Indeks	577	688	542	176	100
Årets resultat	-1.467	1.336	394	-1.458	1.512
Indeks	-97	88	26	-96	100
<i>Balance</i>					
Samlede aktiver	20.515	37.335	33.955	29.971	17.125
Indeks	120	218	198	175	100
Egenkapital	5.332	7.899	6.563	6.169	7.727
Indeks	69	102	85	80	100

Nøgletal

	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12	2010/11
<i>Rentabilitet</i>					
Egenkapitalens forrentning	-22%	18%	6%	-21%	22%
Bruttomargin	25%	29%	40%	40%	49%
Overskudsgrad	-3%	3%	2%	-4%	5%
<i>Soliditet</i>					
Egenkapitalandel	26%	21%	19%	21%	45%
<i>Øvrige</i>					
Antal medarbejdere (gns.)	23	35	32	34	31

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 01.05.14 - 30.04.15 udviser et resultat på DKK -1.466.923 mod DKK 1.335.525 for tiden 01.05.13 - 30.04.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 5.331.936.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Nettoomsætning	47.397.037	69.884.049
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-32.141.309	-45.020.880
Andre eksterne omkostninger	-3.304.241	-4.321.232
Bruttofortjeneste	11.951.487	20.541.937
1 Personaleomkostninger	-12.693.616	-17.666.036
Resultat før af- og nedskrivninger	-742.129	2.875.901
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-654.871	-636.410
Resultat af primær drift	-1.397.000	2.239.491
2 Andre finansielle indtægter	34.556	49.536
Andre finansielle omkostninger	-513.579	-620.526
Finansielle poster i alt	-479.023	-570.990
Resultat før skat	-1.876.023	1.668.501
3 Skat af årets resultat	409.100	-332.976
Årets resultat	-1.466.923	1.335.525
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.100.000
Overført resultat	-1.466.923	235.525
I alt	-1.466.923	1.335.525

Note.

30.04.15	30.04.14
DKK	DKK

	Grunde og bygninger	9.080.634	9.198.457
	Produktionsanlæg og maskiner	1.041.746	1.613.725
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	656.075	790.355
4	Materielle anlægsaktiver i alt	10.778.455	11.602.537
	Andre værdipapirer og kapitalandele	6.404	5.910
	Andre tilgodehavender	25.000	25.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	31.404	30.910
	Anlægsaktiver i alt	10.809.859	11.633.447
	Råvarer og hjælpematerialer	4.069.114	4.025.925
	Varebeholdninger i alt	4.069.114	4.025.925
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.125.976	18.451.080
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	614.128	369.126
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	184.530	1.082.419
	Andre tilgodehavender	11.482	106.810
	Periodeafgrænsningsposter	359.326	406.789
	Tilgodehavender i alt	5.295.442	20.416.224
	Likvide beholdninger	340.440	1.259.546
	Omsætningsaktiver i alt	9.704.996	25.701.695
	Aktiver i alt	20.514.855	37.335.142

PASSIVER			
		30.04.15	30.04.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	4.831.936	6.298.859
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.100.000
6	Egenkapital i alt	5.331.936	7.898.859
	Hensættelser til udskudt skat	196.876	605.976
	Hensatte forpligtelser i alt	196.876	605.976
	Gæld til realkreditinstitutter	5.136.004	5.426.702
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.478.287	1.986.454
	Leasinggæld	162.408	527.106
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	6.776.699	7.940.262
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.124.849	1.137.615
5	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	1.905.980	8.169.678
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.915.661	6.793.276
	Anden gæld	2.262.854	4.789.476
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.209.344	20.890.045
	Gældsforpligtelser i alt	14.986.043	28.830.307
	Passiver i alt	20.514.855	37.335.142
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.

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 12.800 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 posterings 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 nettorealisationspris, 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 nettorealisation sværdien, 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig 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.

	2014/15	2013/14
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	10.501.393	15.100.748
Pensioner	1.635.556	1.991.028
Andre omkostninger til social sikring	297.321	371.936
Personaleomkostninger i øvrigt	259.346	202.324
I alt	12.693.616	17.666.036

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	25.300	47.235
Øvrige finansielle indtægter	9.256	2.301
I alt	34.556	49.536

3. Skatter

Årets udskudte skat	-378.411	404.752
Regulering af tidligere års skat	-30.689	-71.776
I alt	-409.100	332.976

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.04.14	9.935.463	4.807.538	2.493.407
Tilgang i året	67.705	35.541	52.542
Afgang i året	0	-2.314.757	-748.548
Kostpris pr. 30.04.15	10.003.168	2.528.322	1.797.401
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.14	737.006	3.193.812	1.703.052
Afskrivninger i året	185.528	362.603	186.822
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-2.069.839	-748.548
Af- og nedskrivninger pr. 30.04.15	922.534	1.486.576	1.141.326
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.04.15	9.080.634	1.041.746	656.075
Regnskabsmæssig værdi af aktiver, der ikke ejes af virksomheden	0	757.364	0

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	50.234.048	55.029.764
Acontofaktureringer	-51.525.900	-62.830.316
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	-1.291.852	-7.800.552
Der indregnes således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning	614.128	369.126
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	-1.905.980	-8.169.678
I alt	-1.291.852	-7.800.552

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.13 - 30.04.14</i>			
Saldo pr. 01.05.13	500.000	6.063.334	0
Forslag til resultatdisponering	0	235.525	1.100.000
Saldo pr. 30.04.14	500.000	6.298.859	1.100.000

Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15

Saldo pr. 01.05.14	500.000	6.298.859	1.100.000
Betalt udbytte	0	0	-1.100.000
Forslag til resultatdisponering	0	-1.466.923	0
Saldo pr. 30.04.15	500.000	4.831.936	0

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 30.04.15	Gæld i alt 30.04.14
Gæld til realkreditinstitutter	301.496	4.034.874	5.437.500	5.723.451
Kreditinstitutter i øvrigt	506.753	0	1.985.040	2.491.792
Leasinggæld	316.600	0	479.008	862.634
I alt	1.124.849	4.034.874	7.901.548	9.077.877

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 13.455 over for tredjemand.

9. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 5.437 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 8.291.

Selskabet har til sikkerhed for lån stort DKK 0 udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 2.250, der giver pant i grunde og bygninger beliggende Lysbjergvej 8D og Tingvejen 42A, Vojens. Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 194, der er til selskabets disposition.

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 9.893. Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet virksomhedspant t.DKK 2.000 omfattende varelager. Den regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 4.069.

10. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle huslejeaftaler med en årlig ydelse på t.DKK 90, samt leje af biler over en femårig periode med en årlig ydelse på t.DKK 173.