

Sunds-Alfa Betonvarefabrik A/S
Lysholt Alle 4, 7430 Ikast

CVR-nr. 10 04 80 60

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017

Anne Marie Thomasen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sunds-Alfa Betonvarefabrik 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 31. maj 2017

Direktion

Mogens Anker Rosenkilde

Bestyrelse

Preben Rosenkilde
formand

Mogens Anker Rosenkilde

Poul Erik Lundsgaard

Jan Rosenkilde Damgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Sunds-Alfa Betonvarefabrik A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sunds-Alfa Betonvarefabrik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 regnskabsbrugerne 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.

Ikast, den 31. maj 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Lars Ole Mortensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|--|
| Selskabet | Sunds-Alfa Betonvarefabrik A/S Lysholt Alle 4 7430 Ikast Telefon: 96292700 Telefax: 96 29 27 07 E-mail: salg@sundsalfa.dk CVR-nr.: 10 04 80 60 Stiftet: 20. oktober 2000 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Preben Rosenkilde, formand Mogens Anker Rosenkilde Poul Erik Lundsgaard Jan Rosenkilde Damgaard |
| Direktion | Mogens Anker Rosenkilde |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast |
| Bankforbindelser | Nordea Bank Danmark A/S, Østergade 2, 7400 Herning Handelsbanken, Østergade 2, 7400 Herning Spar Nord Bank A/S, Dalgasgade 30, 7400 Herning |
| Associeret virksomhed | Kastanievej 23, Sunds A/S, Herning |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i salg af betonprodukter via internettet samt udlejning af grunde og bygninger samt driftsmateriel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sunds-Alfa Betonvarefabrik A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og 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.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet til sikring af fremtidige aktiver og forpligtelser, indregnes i tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Resulterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, lejeindtægter, vareforbrug 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.

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

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

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, kursreguleringer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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 og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Bygninger | 10-40 år | 0 - 20 % |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 0 % |

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 driftsomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt 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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Sunds-Alfa Betonvarefabrik A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Ved leverancer afkræves et stykrelateret palledepositum, som tilbagebetales ved returnering.

Forpligtelsen vedrørende returretten er optaget som hensættelser, og ikke indfriet returret indtægtsføres ved forældelse.

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.

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 6.076.767 | 6.566.793 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -4.880.429 | -5.032.843 |
| Driftsresultat | 1.196.338 | 1.533.950 |
| Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | -787 | 673.987 |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | 629 | 780 |
| Andre finansielle indtægter | 52.339 | 52.873 |
| 1 Andre finansielle omkostninger | -1.040.810 | -1.193.577 |
| Resultat før skat | 207.709 | 1.068.013 |
| 2 Skat af årets resultat | -46.171 | -17.191 |
| Årets resultat | 161.538 | 1.050.822 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -158 | 195.905 |
| Overføres til overført resultat | 161.696 | 854.917 |
| Disponeret i alt | 161.538 | 1.050.822 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 29.624.185 | 30.577.852 |
| 3 | Produktionsanlæg og maskiner | 6.028.487 | 9.944.340 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>35.652.672</u> | <u>40.522.192</u> |
| 4 | Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 0 | 352.671 |
| 5 | Kapitalandel i associeret virksomhed | 2.351.738 | 2.351.109 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.351.738</u> | <u>2.703.780</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>38.004.410</u> | <u>43.225.972</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 4.534 |
| | Tilgodehavende hos associeret virksomhed | 1.776.292 | 1.791.773 |
| | Udskudte skatteaktiver | 2.000.800 | 1.977.900 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>3.777.092</u> | <u>3.774.207</u> |
| | Likvide beholdninger | 14.534 | 29.279 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.791.626</u> | <u>3.803.486</u> |
| | Aktiver i alt | <u>41.796.036</u> | <u>47.029.458</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 6 | Virksomhedskapital | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 7 | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 83.610 | 195.905 |
| 8 | Overført resultat | 5.127.240 | 4.487.323 |
| | Egenkapital i alt | <u>6.210.850</u> | <u>5.683.228</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Andre hensatte forpligtelser | 110.163 | 74.776 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>110.163</u> | <u>74.776</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 9 | Gæld til realkreditinstitutter | 7.522.536 | 8.281.127 |
| 10 | Gæld til pengeinstitutter | 861.673 | 884.713 |
| 11 | Leasingforpligtelser | 15.933.185 | 19.054.453 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>24.317.394</u> | <u>28.220.293</u> |
| | Gældsforpligtelser | 4.015.362 | 4.069.372 |
| | Gæld til pengeinstitut | 350.131 | 10.956 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.483 | 45 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 5.908.317 | 7.722.801 |
| | Selskabsskat | 172.326 | 71.746 |
| | Anden gæld | 708.010 | 1.176.241 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>11.157.629</u> | <u>13.051.161</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>35.475.023</u> | <u>41.271.454</u> |
| | Passiver i alt | <u>41.796.036</u> | <u>47.029.458</u> |
| 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| 13 Eventualposter | | | |
| 14 Nærtstående parter | | | |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------------------|-------------------------------------|
| 1. Andre finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 200.711 | 203.798 |
| Andre finansielle omkostninger | 840.099 | 989.779 |
| | 1.040.810 | 1.193.577 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 172.326 | 71.746 |
| Årets regulering af udskudt skat | -22.900 | 44.000 |
| Skat af egenkapitalposter | -103.255 | -98.555 |
| | 46.171 | 17.191 |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg og maskiner |
| Kostpris 1. januar | 42.141.571 | 39.326.663 |
| Kostpris 31. december | 42.141.571 | 39.326.663 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | 11.563.719 | 29.382.323 |
| Årets afskrivninger | 953.667 | 3.915.853 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | 12.517.386 | 33.298.176 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 29.624.185 | 6.028.487 |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | | 6.028.487 |
| Ejendomsvurdering 1. oktober 2016 | 24.950.000 | |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | |
| Kostpris 1. januar | 255.000 | 255.000 |
| Afgang i årets løb | -255.000 | 0 |
| Kostpris 31. december | 0 | 255.000 |
| Opskrivninger 1. januar | 97.671 | -576.316 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -787 | 673.987 |
| Årets tilbageførsler på afgang | -96.884 | 0 |
| Opskrivninger 31. december | 0 | 97.671 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 0 | 352.671 |
| | | |
| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
| 5. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris 1. januar | 2.268.128 | 2.268.128 |
| Kostpris 31. december | 2.268.128 | 2.268.128 |
| Opskrivninger 1. januar | 82.981 | 82.201 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 629 | 780 |
| Opskrivninger 31. december | 83.610 | 82.981 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 2.351.738 | 2.351.109 |
| Associeret virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Kastanievej 23, Sunds A/S | Herning | 25,49 % |

Noter

| | 31/12 2016 | 31/12 2015 |
|---|------------------|------------------|
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. januar | 195.905 | 0 |
| Resultatandel | -158 | 195.905 |
| Overført til overført overskud | -112.137 | 0 |
| | 83.610 | 195.905 |
| 8. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar | 4.487.323 | 3.311.575 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 161.696 | 854.918 |
| Regulering sikringsinstrumenter | 366.084 | 320.830 |
| Overført fra reserve fra nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 112.137 | 0 |
| | 5.127.240 | 4.487.323 |
| 9. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 8.300.136 | 9.081.127 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -777.600 | -800.000 |
| | 7.522.536 | 8.281.127 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 4.617.355 | 5.297.255 |
| 10. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 978.167 | 1.087.483 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -116.494 | -202.770 |
| | 861.673 | 884.713 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 321.647 | 468.880 |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 11. Leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser i alt | 19.054.453 | 22.121.055 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-3.121.268</u> | <u>-3.066.602</u> |
| | <u>15.933.185</u> | <u>19.054.453</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>6.508.053</u> |

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet pant i ejendomme samt produktionsanlæg og maskiner for selskabets gæld til realkreditinstitutter og pengeinstitutter.

Til sikkerhed for selskabets engagement med realkreditinstitutter og pengeinstitutter er der givet pant i følgende:

Realkreditpantebreve 18.360 t.kr. med pant i selskabets ejendomme.

Ejerpantebrev 725 t.kr. med pant i matr. nr. 1 dk, Torup By, Sunds.

Skadesløsbrev på henholdsvis 2.000 t.kr. og 4.000 t.kr. med pant i matr. nr. 1 dk, Torup By, Sunds.

Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør 29.624 t.kr. pr. 31. december 2016.

Aktiver finansieret ved finansiel leasing udgør 6.028 t.kr. pr. 31. december 2016, og leasinggælden udgør 19.054 t.kr.

13. Eventualposter

Eventualaktiver

Ingen.

Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser overfor kunder.

Selskabet indgår i en "cash pool ordning" med IBF-koncernen og medhæfter for bankgælden.

Noter

13. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med A/S Romodan, CVR-nr. 44 68 38 14 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

A/S Sunds Perstrup Agro er udtrådt af sambeskatningen pr. 30. september 2016 og hæfter ikke for skattekrav mod de øvrige selskaber i sambeskatningen fra tidspunktet for udtræden af sambeskatningen.

14. Nærtstående parter

Transaktioner

Selskabet har i indeværende regnskabsår haft transaktioner med nærtstående parter. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår

Selskabet indgår i koncernregnskabet for A/S Romodan, Ikast-Brande.