



## TIL ERHVERVSSTYRELSEN

### J.N. Dansk Maskinhandel ApS

Ravelinen 20, 4100 Ringsted

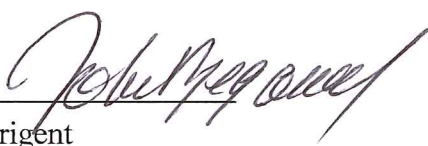
CVR-nr. 10 18 11 00

### Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

(30. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 22/9 2016

  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE:

### **Påtegninger:**

Ledelsespåtegning ..... side 1

Den uafhængige revisors erklæringer ..... side 2 - 3

### **Ledelsesberetning m.v.:**

Selskabsoplysninger ..... side 4

Ledelsesberetning ..... side 5

### **Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016:**

Anvendt regnskabspraksis ..... side 6- 10

Resultatopgørelse for 2015/2016 ..... side 11

Balance pr. 30. april 2016 ..... side 12 - 13

Noter ..... side 14 - 17

## LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for J. N. Dansk Maskinhandel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 15. august 2016

Direktion:



John Nyegaard

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER.

### **Til kapitalejerne i J.N. Dansk Maskinhandel ApS.**

#### **Påtegning på årsregnskabet:**

Vi har revideret årsregnskabet for J.N. Dansk Maskinhandel ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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:**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

---fortsættes---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER - FORTSAT.

### **Konklusion:**

Det er vor 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.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen:**

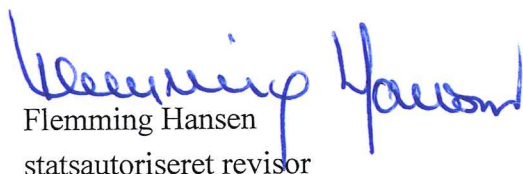
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, den 15. august 2016

### **REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44



Flemming Hansen

statsautoriseret revisor

## SELSKABSOPLYSNINGER.

**Selskabet:** J.N. Dansk Maskinhandel ApS  
Ravelinen 20  
4100 Ringsted

CVR.nr.: 10 18 11 00  
Hjemsted: Ringsted  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

**Direktion:** John Nyegaard

**Revision:** Revisionsfirmaet Flemming Hansen  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Ahlgade 15-17  
4300 Holbæk

## LEDELSESBERETNING.

### **Hovedaktiviteter:**

Selskabets aktiviteter består i handel med maskiner.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret været på niveau med 2014/2015.

Årets resultat kr. 3.184.786 anses for meget tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for J.N. Dansk Maskinhandel ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte elementer for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens §110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### **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.

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

---fortsættes---



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### RESULTATOPGØRELSEN.

#### **Bruttofortjeneste:**

I bruttofortjeneste er indregnet nettoomsætning ved salg med fradrag af udgifter til indkøbte maskiner og hjælpematerialer m.v., såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen og udgifter til indkøbte maskiner og hjælpematerialer m.v. indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget samt andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### **Personaleomkostninger:**

Personaleomkostninger omfatter gage inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

#### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance og fradrag af afskrivning af goodwill.

#### **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld, terminsforretninger og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra aktier indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### **Skat af årets resultat:**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne Hjortemarksgård ApS, B.S. Grundstøbning ApS, Rishøjgård ApS og Vassingrød ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

---fortsættes---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### BALANCEN.

#### **Materielle anlægsaktiver:**

Grunde og bygninger, driftsmateriel, inventar og udlejede maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger .....	50 år	41%
Automobiler og inventar .....	5 år	0%
Udlejede maskiner .....	5 år	30%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

#### **Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i balancen efter den indre værdis metode. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance og fradrag af afskrivning på goodwill.

#### **Finansielle omsætningsaktiver:**

Værdipapirer i øvrigt måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Pantebrevsbeholdning omfatter pantebreve måles til amortiseret kostpris.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### BALANCEN - FORTSAT.

#### **Lagerbeholdninger:**

Lagerbeholdninger måles til genanskaffelsesværdi eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

#### **Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Udbytte:**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Skyldig skat og udskudt skat:**

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

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### BALANCEN - FORTSAT.

#### **Gældsforpligtelser:**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu, efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Terminsføretninger er indregnet under anden gæld og er reguleret til dagsværdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

#### **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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/2016.

	note	2015/2016 <u>kr.</u>	2014/2015 i <u>1.000 kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE .....		1.266.900	1.448
Personaleomkostninger .....	1	238.061	200
Afskrivninger .....		214.712	44
Andre driftsomkostninger .....		<u>0</u>	<u>43</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V. ....		814.127	1.161
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		834.816	303
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder .....		194.834	151
Andre finansielle indtægter .....	2	4.445.690	4.383
Finansielle omkostninger .....	3	<u>2.477.745</u>	<u>2.686</u>
RESULTAT FØR SKAT .....		3.811.722	3.312
Skat af årets resultat .....	4	<u>626.936</u>	<u>676</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u> .....		<u><u>3.184.786</u></u>	<u><u>2.636</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Udbytte for regnskabsåret .....		101.200	100
Nettopskrivning efter den indre værdis metode .....		1.037.923	455
Overført resultat .....		<u>2.045.663</u>	<u>2.081</u>
<u>DISPONERET I ALT</u> .....		<u><u>3.184.786</u></u>	<u><u>2.636</u></u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<b>AKTIVER:</b>			
Grunde og bygninger .....		5.933.039	5.957
Inventar .....		0	0
Udlejede maskiner .....		<u>1.014.800</u>	<u>0</u>
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b> .....	5	<u>6.947.839</u>	<u>5.957</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.695.102	1.178
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		<u>1.824.305</u>	<u>1.629</u>
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b> .....	6	<u>3.519.407</u>	<u>2.807</u>
<b><u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u></b> .....		<u>10.467.246</u>	<u>8.764</u>
<b>LAGERBEHOLDNING</b> .....		<u>500.000</u>	<u>3.109</u>
Tilgodehavende associerede virksomheder .....		1.923.894	1.992
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder .....	7	924.899	742
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		300.000	199
Sambeskatningsbidrag .....		143.176	0
Periodeafgrænsningsposter .....		<u>882.366</u>	<u>334</u>
<b>TILGODEHAVENDER</b> .....		<u>4.174.335</u>	<u>3.267</u>
<b>VÆRDIPAPIRER</b> .....		<u>51.560.297</u>	<u>46.741</u>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b> .....		<u>2.704.752</u>	<u>3.004</u>
<b><u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u></b> .....		<u>58.939.384</u>	<u>56.121</u>
<b><u>AKTIVER I ALT</u></b> .....		<u>69.406.630</u>	<u>64.885</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>PASSIVER:</u>			
Selskabskapital . . . . .	8	200.000	200
Nettopskivning efter den indre værdis metode . . . . .	9	2.877.607	2.166
Overført resultat . . . . .	10	56.216.423	54.171
Foreslået udbytte for regnskabsåret . . . . .	11	<u>101.200</u>	<u>100</u>
<u>EGENKAPITAL I ALT . . . . .</u>		<u>59.395.230</u>	<u>56.637</u>
Hensættelse til udskudt skat . . . . .		<u>4.200</u>	<u>2</u>
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER . . . . .</u>		<u>4.200</u>	<u>2</u>
Prioritetsgæld . . . . .	12	<u>3.401.000</u>	<u>1.800</u>
<u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER . . . . .</u>		<u>3.401.000</u>	<u>1.800</u>
Deposita . . . . .		36.275	36
Sambeskatningsbidrag . . . . .		10.120	0
Selskabsskat . . . . .		524.071	497
Leverandører af vare og tjenesteydelse . . . . .		0	4
Anden gæld . . . . .		<u>6.035.734</u>	<u>5.909</u>
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER . . . . .</u>		<u>6.606.200</u>	<u>6.446</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT . . . . .</u>		<u>10.007.200</u>	<u>8.246</u>
<u>PASSIVER I ALT . . . . .</u>		<u>69.406.630</u>	<u>64.885</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. . . . .	13		
Pantsætninger og eventualforpligtelser . . . . .	14		

NOTER.

	2015/2016	2014/2015 i
	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
<u>Note 1. Personaleomkostninger:</u>		
Gage .....	214.901	177
Pensioner .....	6.060	6
Andre udgifter til social sikring .....	5.100	5
Rejsegodtgørelse .....	<u>12.000</u>	<u>12</u>
	<u>238.061</u>	<u>200</u>
<u>Note 2. Andre finansielle indtægter:</u>		
Andre finansielle indtægter tilknyttede virksomheder .....	16.811	13
Andre finansielle indtægter associerede virksomheder .....	165.104	166
Øvrige finansielle indtægter .....	<u>4.263.775</u>	<u>4.204</u>
	<u>4.445.690</u>	<u>4.383</u>
<u>Note 3. Finansielle omkostninger:</u>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder .....	0	55
Øvrige finansielle omkostninger .....	<u>2.477.745</u>	<u>2.631</u>
	<u>2.477.745</u>	<u>2.686</u>
<u>Note 4. Skat af årets resultat:</u>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	600.260	677
Skat af udenlandsk indkomst .....	24.776	19
Regulering af udskudt skat .....	<u>1.900</u>	<u>-20</u>
	<u>626.936</u>	<u>676</u>
<u>Note 5. Materielle anlægsaktiver:</u>		
	Grunde og bygninger	Inventar
Kostpris pr. 1. maj 2015 .....	6.000.512	40.472
Tilgang .....	25.760	0
Afgang .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 30. april 2016 .....	<u>6.026.272</u>	<u>40.472</u>
		Udlejede maskiner
Afskrivninger pr. 1. maj 2015 .....	43.721	0
Årets afskrivninger .....	49.512	165.200
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30. april 2016 .....	<u>93.233</u>	<u>165.200</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2016 .....	<u>5.933.039</u>	<u>1.014.800</u>



## NOTER.

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	
<u>Note 6. Finansielle anlægsaktiver:</u>			
Anskaffelsessum pr. 1. maj 2015 .....	450.000	191.800	
Tilgang .....	0	0	
Afgang .....	<u>0</u>	<u>0</u>	
Anskaffelsessum pr. 30. april 2016 .....	<u>450.000</u>	<u>191.800</u>	
Værdiregulering pr. 1. maj 2015 .....	728.013	1.437.671	
Værdiregulering 2015/2016 .....	-326.000	0	
Årets resultatandel .....	834.816	194.834	
Udbytte .....	0	0	
Modregnet i tilgodehavender .....	<u>8.273</u>	<u>0</u>	
Værdiregulering pr. 30. april 2016 .....	<u>1.245.102</u>	<u>1.632.505</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2016 .....	<u>1.695.102</u>	<u>1.824.305</u>	
	<u>Årets</u>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:	<u>Ejerandel</u>	<u>resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
B. S. Grundstøbning ApS, Ringsted .....	<u>100%</u>	<u>167.485</u>	<u>656.995</u>
Hjortemarksgård ApS, Ringsted .....	<u>100%</u>	<u>178.305</u>	<u>602.938</u>
Vassingrød ApS, Ringsted .....	<u>100%</u>	<u>149.037</u>	<u>244.065</u>
Rishøjgård Osted ApS, Ringsted .....	<u>100%</u>	<u>255.597</u>	<u>-8.273</u>
ASP Helsingør ApS, Ringsted .....	<u>100%</u>	<u>84.392</u>	<u>191.104</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder:			
Fundament A/S, Holbæk .....	<u>30%</u>	<u>485.879</u>	<u>5.574.744</u>
Skovgård II ApS, Ringsted .....	<u>50%</u>	<u>98.141</u>	<u>303.764</u>

## NOTER.

	2015/2016	2014/2015 i
<u>Note 7. Tilgodehavender tilknyttede virksomheder:</u>	kr.	1.000 kr.
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder .....	933.172	742
Hensættelse tab kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	<u>-8.273</u>	<u>0</u>
	<u>924.899</u>	<u>742</u>
 <u>Note 8. Selskabskapital:</u>		
Selskabskaåtal pr. 30. april 2016 .....	<u>200.000</u>	<u>200</u>
<p>Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á nominelt 1.000. Ingen af andelene er tillagt særlige rettigheder.</p>		
 <u>Note 9. Nettoopskrivning efter den indre værdis metode:</u>		
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode pr. 1. maj 2015 ..	2.165.684	1.385
Værdiregulering 2015/2016 .....	-326.000	326
Overført i henhold til resultat .....	<u>1.037.923</u>	<u>455</u>
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode pr. 30. april 2016	<u>2.877.607</u>	<u>2.166</u>
 <u>Note 10. Overført resultat:</u>		
Overført resultat pr. 1. maj 2015 .....	54.170.760	52.090
Overført i henhold til resultatdisponering .....	<u>2.045.663</u>	<u>2.081</u>
Overført resultat pr. 30. april 2016 .....	<u>56.216.423</u>	<u>54.171</u>
 <u>Note 11. Foreslået udbytte for regnskabsåret:</u>		
Saldo pr. 1. maj 2015 .....	99.800	98
Udloddet udbytte .....	-99.800	-98
Foreslået udbytte for regnskabsåret 2015/2016 .....	<u>101.200</u>	<u>100</u>
Saldo pr. 30. april 2016 .....	<u>101.200</u>	<u>100</u>



## NOTER.

### Note 12. Langfristede gældsforpligtelser:

Prioritetsgæld .....	3.401.000	1.800
- heraf forfalden indenfor 1 år .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.401.000</u>	<u>1.800</u>
 Prioritetsgæld der forfalder efter 5 år .....	<u>3.294.000</u>	<u>1.643</u>

### Note 13. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

#### Eventualforpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med de øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

### Note 14. Pantsætninger og eventualforpligtelser:

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er pantsat værdipapirer med bogført værdi pr. 30. april 2016 kr. 1.162.500.

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring for tilgodehavende hos Fundament A/S på kr. 1.300.000 samt prorata selvskyldnerkaution for 30% af gæld til pengeinstitut max kr. 3.000.000.

Der er afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution overfor Hjortemarksgård ApS samt ASP Helsingør ApS, Rishøjgård Osted ApS samt Vassingrød ApS gæld til pengeinstitutter. Gælden udgør pr. 30. april 2016 kr. 859.578, kr. 732.020, kr. 1.322.309 og kr. 859.000.

