

DORRIK ApS

Årsrapport 2016

CVR: 10525292

01.01.2016 – 31.12.2016

29. REGNSKABSÅR

TREHØJEVEJ 45, 4070 KIRKE HYLLINGE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 4. april 2017

Dirigent: Ole Falck

FrejRevision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

FULBYVEJ 15 • 4180 SORØ

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisionspåtegning.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	7
Selskabsoplysninger.....	7
Hoved- og nøgletaloversigt.....	8
ÅRSREGNSKAB	9
Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse.....	14
Balance.....	15
Noter.....	17

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

DORRIK ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 4. april 2017

DIREKTION

Ole Falck

Dorte Falck

Rikke Falck

REVISIONSPÅTEGNING

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i DORRIK ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ovennævnte selskab 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 for 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.

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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

REVISIONSPÅTEGNING

- “ 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.

Sorø, den 4. april 2017

Frej Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR nr. 34351961

Henrik Pedersen

Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

DORRIK ApS
Trehøjevej 45
4070 Kirke Hyllinge

Telefon:

CVR-nr.: 10525292

Stiftet: 15-10-86

Hjemsted: 4070 Kirke Hyllinge

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Det er 29. regnskabsår

DIREKTION

Ole Falck

Dorte Falck

Rikke Falck

REVISOR

Frej Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Fulbyvej 15

4180 Sorø

SELSKABETS HOVEDAKTIVITET:

Drift af skov- og landbrug

Adm. af egne værdipapirer

Udlejning af fast ejendom

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Hovedtal i tkr.	2014	2015	2016
Nettoomsætning	4.028	2.739	4.788
Driftsresultat	619	2.395	305
Indtjening associeret virksomhed		-44	-263
Finansiering	1.173	2.918	990
Årets resultat før skat	1.792	5.269	1.032
Skat af årets resultat	-979	-9.916	-304
Årets resultat	813	-4.647	728
Aktiver	154.543	211.953	211.848
Investeringer	-17.953	-2.377	-1.289
Heraf materielle anlægsaktiver	-20.584	-4.243	-1.528
Egenkapital ultimo	76.899	119.143	119.871
Nøgletal			
Bruttoavance	77,3%	143,7%	63,5%
Overskudsgrad	15,4%	87,4%	6,4%
Afkastningsgrad	0,4%	1,1%	0,0%
Egenkapitalens forrentning før skat	4,7%	5,4%	0,9%
Egenkapitalens forrentning	2,1%	-4,7%	0,6%
Soliditetsgrad	49,8%	56,2%	56,6%
Antal medarbejdere	0	0	5
Nettoomsætning pr. medarbejder	0	0	958

NØGLETALLENE BEREGNES SÅLEDES:

BRUTTOAVANCE = (Bruttofortjeneste eller Bruttotab / Nettoomsætning) x 100

OVERSKUDSGRAD = (Driftsresultat / Nettoomsætning) x 100

AFKASTNINGSGRAD = (Driftsresultat + evt. indtj. tilknyttet virksomhed / aktiver ultimo) x 100

EGENKAPITALENS FORRENTNING FØR SKAT = (Årets resultat før skat / gennemsnitlig egenkapital) x 100

EGENKAPITALENS FORRENTNING = (Årets resultat / gennemsnitlig egenkapital) x 100

SOLIDITETSGRAD = (Egenkapital ultimo / Aktiver ultimo) x 100

NETTOOMSÆTNING PR. MEDARBEJDER = Nettoomsætning / antal medarbejder

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der er blandt andet som følge af ændring af Årsregnskabsloven foretaget følgende ændringer af anvendt regnskabspraksis i årsrapporten:

Varebeholdninger af afgrøder måles til kostpris og må ikke længere opskrives til genanskaffelsesværdi (dagsværdi) på balancedagen. Varebeholdninger nedskrives fortsat til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere end kostprisen på balancedagen. Kostprisen opgøres som dagsværdien på høsttidspunktet. Tidligere blev varebeholdninger af afgrøder målt til dagsværdi på balancedagen.

Selskabet har hidtil indregnet kapitalandele i unoterede selskaber til den regnskabsmæssige indre værdi. Ifølge Erhvervsstyrelsens opfattelse giver den regnskabsmæssige indre værdi ikke et pålideligt udtryk for kapitalandelens dagsværdi, hvorfor ledelsen har valgt fremadrettet at indregne unoterede kapitalandele til kostpris.

Immaterielle anlægsaktiver kan jf. den nye årsregnskabslov opskrives til dagsværdi under forudsætning af, at der eksisterer et aktivt marked for aktivet. En opskrivning af et immaterielt aktiv bindes på reserve for opskrivning under egenkapitalen. Immaterielle anlægsaktiver afskrives over den forventede brugstid.

Tidligere er immaterielle anlægsaktiver målt til dagsværdi uden afskrivninger under henvisning til det retvisende billede, hvor der eksisterede et aktivt marked indenfor landbrug. Evt. tidligere opskrivninger er ført direkte på egenkapitalen. Immaterielle anlægsaktiver, hvor der eksisterer et aktivt marked, afskrives derfor fremadrettet over den forventede resterende brugstid.

Selskabet har hidtil målt jord til kostpris. Med henblik på bedre at give et mere retvisende billede af jordens værdi er der ændret regnskabspraksis, således at værdien fremover opskrives over egenkapitalen til dagsværdi.

Virkningen af praksisændringerne:

- Årets resultat før skat reduceres med t.kr. 174.
- Årets skat af praksisændringen udgør t.kr. 304.
- Årets resultat efter skat reduceres med t.kr. 478.
- Balancesummen forøges med t.kr. 48.009.
- Egenkapitalen forøges med t.kr. 37.447.

Sammenligningstillene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

INDREGNING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 det interne regnskab aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer, herunder husdyr og afgrøder indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ÆNDRING I LAGRE AF FÆRDIGVARER MV.

Ændring i lagre af færdigvarer og vare under fremstilling omfatter reguleringer i jordbeholdninger, besætning, fremstillede varer og handelsvarer.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

RESULTATANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Rettigheder, der alene udgøres af betalingsrettigheder, indregnes til kostpris. Rettigheder og kvoter afskrives over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-40 år	0 %
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Stambesætning anses for biologiske aktiver og måles til dagsværdi. Dagsværdien fastsættes på baggrund af markedspriser på balancedagen.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i associeret virksomhed måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associeret virksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Værdipapirer der består af driftsfonde måles til dagsværdi.

VAREBEHOLDNINGER

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger, der omfatter husdyr anses som biologiske aktiver og måles til dagsværdi. Dagsværdien fastsættes på baggrund af markedspriser på balancedagen.

Varebeholdninger af afgrøder måles til kostpris på balancedagen efter gennemsnitsmetoden. Varebeholdninger nedskrives til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere end kostprisen på balancedagen. Kostprisen opgøres som dagsværdien på høsttidspunktet.

Varer under fremstilling (jordbeholdning) måles til kostpris.

TILGODEHAVENDER

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

AFLEDTE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien på statusdagen vises i henholdsvis andre tilgodehavender eller anden gæld.

Ændring i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der opfylder betingelserne for sikring af dagsværdi, indregnes i resultatopgørelsen sammen med værdireguleringen af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændring i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes direkte på egenkapitalen.

Ændring i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrument indregnes direkte i resultatopgørelsen.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	3.041.227	5.368.981
1	Personaleomkostninger	-1.609.175	-1.858.928
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-1.057.982	-1.048.168
	Andre driftsomkostninger	-68.781	-67.158
	DRIFTSRESULTAT	305.289	2.394.727
2	Indtjening associeret virksomhed	-263.044	-44.257
3	Finansielle indtægter	6.166.452	9.417.686
4	Finansielle omkostninger	-5.176.266	-6.499.574
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	1.032.431	5.268.582
	Skat af årets resultat	-304.397	-9.915.977
	ÅRETS RESULTAT	728.034	-4.647.395
	Resultatdisponering		
	Opskrivningsreserve efter indre værdis metode	0	-44.257
	Overført resultat	728.034	5.255.744
	Disponering i alt	728.034	5.211.487

BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Rettigheder, udvikling mv.	41.818	35.290
Immaterielle anlægsaktiver	41.818	35.290
Jord	96.010.000	96.010.000
Bygninger og installationer	43.121.139	42.763.479
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	14.193.169	13.800.902
Stambesætning	208.577	207.527
Indretning af lokaler	0	275.888
Materielle anlægsaktiver	153.532.885	153.057.796
Kapitalandele i associeret virksomhed	0	177.100
Andre værdipapirer og kapitalandele	49.509	9.007
Finansielle anlægsaktiver	49.509	186.107
ANLÆGSAKTIVER	153.624.212	153.279.193
Varer under fremstilling	298.965	337.816
Fremstillede varer	1.080.560	2.535.160
Handelsbesætning	53.500	70.900
Varebeholdninger	1.433.025	2.943.876
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1.433.907	178.650
Tilgodehavende i associerede virksomhed	0	128.154
Andre tilgodehavender	636.746	992.327
Periodeafgrænsningsposter	61.121	57.807
Tilgodehavende selskabsskat	78.289	73.166
Tilgodehavende	2.210.063	1.430.104
Andre værdipapirer og kapitalandele	52.863.728	52.744.203
Likvide beholdninger	1.716.921	1.555.673
OMSÆTNINGSAKTIVER	58.223.737	58.673.856
AKTIVER	211.847.949	211.953.049

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivning	37.446.703	37.446.703
	Reserve efter indre værdis metode	694	694
	Overført resultat	82.223.571	81.495.537
5	Egenkapital	119.870.968	119.142.934
	Hensættelser til udskudt skat	9.088.100	8.796.900
	Andre hensatte forpligtelser	85.944	0
	Hensatte forpligtelser	9.174.044	8.796.900
	Realkreditinstitutter	60.840.503	61.451.564
	Pengeinstitutter	9.419.208	9.530.993
	Anden langfristet gæld	976.500	1.255.500
6	Langfristet gældsforpligtigelse	71.236.211	72.238.057
	Kortfristet del af langfristet gæld	643.106	637.111
	Pengeinstitutter	6.326.941	6.414.160
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	191.996	254.781
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.722.147	650.705
	Anden gæld	2.671.978	3.807.992
	Periodeafgrænsningsposter	10.558	10.408
	Kortfristet gældsforpligtigelse	11.566.726	11.775.157
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	82.802.937	84.013.214
	PASSIVER	211.847.949	211.953.049
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-1.320.964	-1.661.498
Pensioner	-239.633	-151.712
Andre omkostninger til social sikring	-48.578	-45.718
Personaleomkostninger	-1.609.175	-1.858.928
Gennemsnitligt antal ansatte	5	0
2 IND TJENING ASSOCIERET VIRKSOMHED		
Egholm Juletræer ApS	-263.044	-44.257
Indtjening associeret virksomhed	-263.044	-44.257
3 FINANSIELLE IND TÆGTER		
Renteindtægter	1.114.517	1.555.193
Renteindtægter tilknyttet virksomhed	11.723	2.504
Aktieudbytte	754.299	613.039
Realiseret gev./tab finansaktiver	738.616	1.227.440
Realiseret gevinst/tab gæld	22.275	407.203
Urealiseret kursreg. finansaktiver	3.525.022	5.612.307
Finansielle indtægter	6.166.452	9.417.686
4 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter	-1.431.377	-1.405.682
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-174	-44.569
Prioritetsomkostninger	-128.121	-232.625
Realiseret gevinst/tab gæld	-59.390	-79.720

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
Realiseret gev./tab finansaktiver	-1.710.265	-2.201.614
Urealiseret kursreg. finansaktiver	-1.846.939	-2.535.364
Finansielle omkostninger	-5.176.266	-6.499.574

NOTER

5 EGENKAPITAL						
	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Reserve indre værdis metode	Overført resultat	I alt	
Primo	200.000	37.446.703	694	81.495.537	119.142.934	
Forslag til resultatdisponering			0	728.034	728.034	
Ultimo	200.000	37.446.703	694	82.223.571	119.870.968	

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
6 LANGFRISTET GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-60.840.503	-61.451.564
Pengeinstitutter	-9.419.208	-9.530.993
Anden langfristet gæld	-976.500	-1.255.500
Langfristet gældsforpligtelse	-71.236.211	-72.238.057
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-64.072.985	-67.198.850

NOTER

7 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter:

Til sikkerhed for selskabets engagementer med kreditinstitutter t.kr. 16.761 er der stillet sikkerhed i dele af selskabets likvide beholdninger og værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.16 udgør t.kr. 24.836.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 62.576 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør t.kr. 91.122.

