

Erri-Comfort A/S

Voddervej 1, Frifelt, 6780, Skærbæk

CVR-nr. 13 88 80 35

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2017.

Jørn Erri
Dirigent

Medlem af:  **RevisorGruppen Danmark**

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	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Erri-Comfort 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.

Skærbæk, den 21. juni 2017

Direktion

Jørn Erri

Bestyrelse

Karl Erri
Formand

Jørn Erri

Bodil Riising

Hans-Jørgen Riising

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Erri-Comfort A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Erri-Comfort 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf der fremgår, at selskabet har realiseret et underskud på 989 t.kr. i regnskabsåret, og at selskabets forpligtelser pr. 31. december 2016 overstiger selskabets aktiver med 22 t.kr. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 regnskabsbrugere 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Lemvig, den 21. juni 2017

VESTJYSK REVISION

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12 29 25 11

Henrik Bjerre
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	<p>Erri-Comfort A/S Voddervej 1 Frifelt 6780, Skærbæk</p> <p>Telefon: 97132382 Telefax: 97133628 Hjemmeside: www.danish-genetics.dk</p> <p>CVR-nr.: 13 88 80 35 Stiftet: 5. februar 1990 Hjemsted: Tønder Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december</p>
Bestyrelse	<p>Karl Erri, Formand Jørn Erri Bodil Riising Hans-Jørgen Riising</p>
Direktion	<p>Jørn Erri</p>
Revision	<p>VESTJYSK REVISION Statsautoriseret revisionsaktieselskab Andrupsgade 7 7620 Lemvig</p>

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at udvikle og sælge produkter med fyld af gummigranulat samt producere og forhandle forskellige artikler primært til mælkeproducenter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -989.198 kr. mod -142.720 kr. sidste år.

Selv om ledelsen havde forventet et svagt resultat for regnskabsåret, er underskuddet dog større end forventet.

Den primære årsag til underskuddet kan henføres til den ringe økonomi for mælkeproducenterne, og som har medført faldende aktivitet og investeringsmuligheder i erhvervet.

Hertil kommer væsentlige større udgifter til tab på kunder og forhandler i regnskabsåret i forhold til året før.

Den forventede udvikling

På trods af den utilfredsstillende indtjening i 2016 er der grundlag for en positiv forventning til indtjeningen for 2017 og fremover, da selskabets produktpalette aldrig har været bedre. Der er konstateret stigende aktivitet og efterspørgsel i indeværende år, og samtidig med, at salgsorganisationen er styrket markant i 2017 forventes en væsentlig øget aktivitet, som forventes at genere driftsoverskud for året.

Som følge af, at selskabet har haft et underskud på 989 tkr. i regnskabsåret, overstiger selskabets forpligtelser pr. 31. december 2016 selskabets aktiver med 22 t.kr., ligesom selskabets likviditetsmæssigstilling er svag.

Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reetableres gennem den fremtidige drift, og med tilsagn om uændrede kreditfaciliteter fra pengeinstitut forventes det, at den budgetterede aktivitet og indtjening for indeværende år kan realiseres.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erri-Comfort A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Anvendt regnskabspraksis

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	35 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-20 %

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 Erri-Comfort A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	1.405.783	2.658.947
2 Personaleomkostninger	-1.803.983	-1.910.405
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-216.250	-167.181
Resultat før finansielle poster	-614.450	581.361
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	27.357	16.388
Andre finansielle indtægter	47.844	2.269
3 Øvrige finansielle omkostninger	-728.572	-774.830
Resultat før skat	-1.267.821	-174.812
Skat af årets resultat	278.623	32.092
Årets resultat	-989.198	-142.720
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-989.198	-142.720
Disponeret i alt	-989.198	-142.720

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	2.526.624	2.607.304
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	546.207	602.738
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.072.831</u>	<u>3.210.042</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.072.831</u>	<u>3.210.042</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>7.287.340</u>	<u>8.354.471</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>7.287.340</u>	<u>8.354.471</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.036.427	1.215.616
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	742.299	683.946
	Udskudte skatteaktiver	223.931	0
	Andre tilgodehavender	44.782	141.493
	Periodeafgrænsningsposter	86.566	66.016
	Tilgodehavender i alt	<u>2.134.005</u>	<u>2.107.071</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.868</u>	<u>5.782</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.425.213</u>	<u>10.467.324</u>
	Aktiver i alt	<u>12.498.044</u>	<u>13.677.366</u>

Balance 31. december

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
7 Overført resultat	-522.180	467.019
Egenkapital i alt	<u>-22.180</u>	<u>967.019</u>
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	44.329
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>44.329</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	43.992	166.256
Kreditinstitutter i øvrigt	300.000	3.800.000
Anden gæld	6.211.403	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.555.395</u>	<u>3.966.256</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	322.264	356.805
Gæld til pengeinstitutter	3.467.838	5.340.472
Leverandører af varer og tjenesteydelser	554.423	867.467
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.278.566	1.975.126
Anden gæld	341.738	159.892
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.964.829</u>	<u>8.699.762</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>12.520.224</u>	<u>12.666.018</u>
 Passiver i alt	 <u>12.498.044</u>	 <u>13.677.366</u>
 1 Usikkerhed om going concern		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Som følge af, at selskabet har haft et underskud på 989 tkr. i regnskabsåret, overstiger selskabets forpligtelser pr. 31. december 2016 selskabets aktiver med 22 t.kr., ligesom selskabets likviditetsmæssigstilling er svag.		
Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reetableres gennem den fremtidige drift, og med tilsagn om uændrede kreditfaciliteter fra pengeinstitut forventes det, at den budgetterede aktivitet og indtjening for indeværende år kan realiseres.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.520.252	1.590.426
Pensioner	162.253	200.631
Andre omkostninger til social sikring	100.041	98.468
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>21.437</u>	<u>20.880</u>
	<u>1.803.983</u>	<u>1.910.405</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>10</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	61.740	69.792
Andre finansielle omkostninger	<u>666.832</u>	<u>705.038</u>
	<u>728.572</u>	<u>774.830</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.724.527	3.724.527
Tilgang i årets løb	21.344	0
Kostpris ultimo	<u>3.745.871</u>	<u>3.724.527</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.117.223	-1.015.809
Årets af-/nedskrivninger	-102.024	-101.414
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.219.247</u>	<u>-1.117.223</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.526.624</u>	<u>2.607.304</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2016	<u>2.750.000</u>	<u>3.100.000</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	7.457.511	7.457.511
Tilgang i årets løb	57.695	0
Kostpris ultimo	<u>7.515.206</u>	<u>7.457.511</u>
Af- og nedskrivninger primo	-6.854.773	-6.789.006
Årets af-/nedskrivninger	-114.226	-65.767
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.968.999</u>	<u>-6.854.773</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>546.207</u>	<u>602.738</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	31/12 2016	31/12 2015
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	467.018	609.739
Årets overførte resultat	-989.198	-142.720
	-522.180	467.019

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 166 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 2.527 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter tilgodehavender for salg, varebeholdninger, driftsmidler og inventar samt goodwill.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for moderselskabet Danish Genetics A/S's mellemværende med pengeinstitut. Mellemværendet udgør pr. 31/12 2016 397 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Der er ikke afsat beløb til eventuelle fremtidige garantireparationer vedrørende solgt produkter og udførte arbejder udover aktuelle reklamationssager.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med BRJE Holding ApS, CVR-nr. 29522049 som administrationsselskab 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.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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

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