



ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

BIRKHOLM PLANTESKOLE A/S

Farremosen 4

3450 Allerød

CVR-nr. 14 75 02 90

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 31/5 2016

ERIK MALBEG

Dirigentens navn til lige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	13
Balance pr. 31. december 2015	14-15
Noter	16-20

Selskab

Birkholm Planteskole A/S
Farremosen 4
3450 Allerød

CVR-nummer 14 75 02 90

25. regnskabsår

Hjemsted: Allerød

Direktion

Ole Schjellerup

Bestyrelse

Ove Møller Nielsen, formand

Erik Malberg

Ole Schjellerup

Claus Skov Madsen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Jensen, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Birkholm Planteskole A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive planteskole, import og eksport af planter og i alle forbindelser med planteskoledrift forbundne virksomheder, herunder gartneri, havebrug og plantning af egne leverede planter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. -100.737.

Den forventede udvikling

I det kommende regnskabsår forventes en fortsat positiv udvikling bl.a. som følge af en forventet stigning i afsætning af nye produkter.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Birkholm Planteskole A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

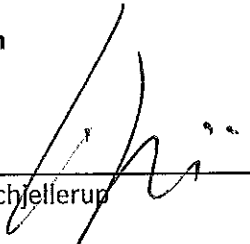
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

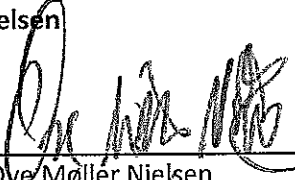
Allerød, den 20. april 2016

I direktionen

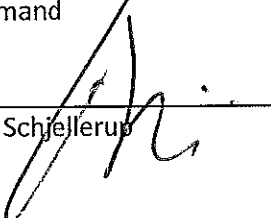


Ole Schjellerup


I bestyrelsen



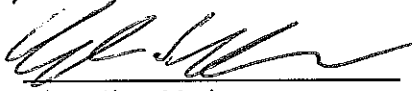
Ove Møller Nielsen
Formand



Ole Schjellerup



Erik Malmberg



Claus Skov Madsen

Til kapitalejerne i Birkholm Planteskole A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Birkholm Planteskole A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

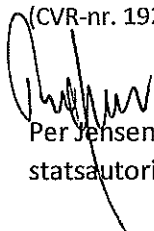
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 20. april 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Per Jensen

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter årets modtagne udbytte.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Betula Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat samt sambeskatningsbidrag vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Grunde og bygninger opskrives til seneste ejendomsvurdering. Opskrivningen foretages ultimo regnskabsåret, og der afskrives først herpå i efterfølgende regnskabsår.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Grunde og bygninger	40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen. Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder er værdiansat til kostpris. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, som overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsen.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancen. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE

13

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	8.329.220	9.206.868
1 Personaleomkostninger	<u>-7.468.180</u>	<u>-7.556.553</u>
INDTJENINGSBIDRAG	861.040	1.650.315
4 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	-493.259	-781.172
Andre driftsindtægter	<u>3.000</u>	<u>102.020</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	370.781	971.163
Andre finansielle indtægter	28.673	43.260
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-688.471</u>	<u>-404.981</u>
RESULTAT FØR SKAT	-289.017	609.442
3 Skat af årets resultat	<u>188.280</u>	<u>-61.069</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-100.737</u></u>	<u><u>548.373</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning	0	64.250
Overført resultat	-100.737	484.123
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-100.737</u></u>	<u><u>548.373</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4,8 Grunde og bygninger	12.287.052	12.736.124
4,8 Produktionsanlæg og maskiner	149.028	114.028
4,8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>113.488</u>	<u>54.675</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>12.549.568</u>	<u>12.904.827</u>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>12.599.568</u>	<u>12.954.827</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>9.148.544</u>	<u>8.954.780</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>9.148.544</u>	<u>8.954.780</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.815.752	4.138.158
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	45.938	40.625
Andre tilgodehavender	<u>32.203</u>	<u>137.066</u>
TILGODEHAVENDER	<u>3.893.893</u>	<u>4.315.849</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>654.656</u>	<u>27.171</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>13.697.093</u>	<u>13.297.800</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>26.296.661</u></u>	<u><u>26.252.627</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger	9.766.000	9.766.000
Overført resultat	-5.213.299	-5.112.562
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
6 EGENKAPITAL	<u>5.552.701</u>	<u>5.653.438</u>
3 Hensættelse til udskudt skat	<u>1.897.339</u>	<u>2.121.268</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>1.897.339</u>	<u>2.121.268</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>9.833.714</u>	<u>9.704.941</u>
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>9.833.714</u>	<u>9.704.941</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	403.873	600.000
Kreditinstitutter i øvrigt	0	222.545
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.086.720	5.423.875
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	35.650	0
Anden gæld	<u>3.486.665</u>	<u>2.526.560</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>9.012.907</u>	<u>8.772.980</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>18.846.622</u>	<u>18.477.921</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>26.296.661</u></u>	<u><u>26.252.627</u></u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Kontraktlige forpligtelser		
10 Ejerforhold		

1	<u>Personaleomkostninger</u>			<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Gager og lønninger			6.513.415	6.544.023
	Pensioner			705.812	774.575
	Andre omkostninger til social sikring			132.056	122.222
	Personaleomkostninger i øvrigt			116.897	115.733
	I ALT			<u>7.468.180</u>	<u>7.556.553</u>
2	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>			<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder			17.670	16.829
	Finansielle omkostninger i øvrigt			670.801	388.152
	I ALT			<u>688.471</u>	<u>404.981</u>
3	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>				<u>2014</u>
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	
	Skyldig pr. 1/1 2015	0	2.121.268	0	0
	Skat af årets resultat	<u>35.650</u>	<u>-223.929</u>	<u>-188.280</u>	<u>61.069</u>
	SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>35.650</u>	<u>1.897.339</u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>-188.280</u>	<u>61.069</u>

4	Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2014
	Kostpris pr. 1/1 2015	7.526.791	1.999.329	563.873	10.089.993	10.248.913
	Tilgang i året	0	35.000	103.000	138.000	32.580
	Afgang i året	0	0	-20.000	-20.000	-191.500
	KOSTPRIS PR. 31/12 2015	7.526.791	2.034.329	646.873	10.207.993	10.089.993
	Opskrivninger pr. 1/1 2015	12.850.000	0	0	12.850.000	12.850.000
	Opskrivning i året	0	0	0	0	0
	Nedskrivning i året	0	0	0	0	0
	Opskrivninger pr. 31/12 2015	12.850.000	0	0	12.850.000	12.850.000
	Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	7.640.667	1.885.301	509.198	10.035.166	9.413.878
	Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
	Årets afskrivninger	449.072	0	44.187	493.259	781.172
	Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	-20.000	-20.000	-159.884
	AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	8.089.739	1.885.301	533.385	10.508.425	10.035.166
	REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	12.287.052	149.028	113.488	12.549.568	12.904.827
	Salgspris, afgang	0	0	3.000	3.000	133.636
	Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0	-31.616
	FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	3.000	3.000	102.020

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	<u>Associerede virksomheder</u>
Kostpris pr. 1/1 2015	50.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>50.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015	<u><u>50.000</u></u>

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Associerede virksomheder:</u>			
A-Plant 2000 ApS, Skørping	25%	<u>-16.794</u>	<u>-844</u>
		<u><u>-16.794</u></u>	<u><u>-844</u></u>

6 Egenkapital	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Opskrivninger på materielle anlægsaktiver pr. 1/1 2015	9.766.000	9.701.750
Regulering af opskrivning i året	<u>0</u>	<u>64.250</u>
Opskrivninger på materielle anlægsaktiver pr. 31/12 2015	<u>9.766.000</u>	<u>9.766.000</u>
Overført resultat pr. 1/1 2015	-5.112.562	-5.596.685
Overført af årets resultat jf. resultatdisponering	<u>-100.737</u>	<u>484.123</u>
Overført resultat pr. 31/12 2015	<u>-5.213.299</u>	<u>-5.112.562</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte, jf. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u><u>5.552.701</u></u>	<u><u>5.653.438</u></u>

Kapitalen er opdelt i kr. 250.000 A-aktier, og kr. 750.000 B aktier.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>10.237.587</u>	<u>10.304.941</u>	<u>403.873</u>	<u>7.641.674</u>
I ALT	<u><u>10.237.587</u></u>	<u><u>10.304.941</u></u>	<u><u>403.873</u></u>	<u><u>7.641.674</u></u>

8 Pantsætninger og
sikkerhedsstillelser

Realkreditpantebreve, nom. t.kr. 10.428 og ejerpantebrev, nom. t.kr. 4.500, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på t.kr. 12.287 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Virksomhedspant, nom. t.kr. 4.000, i selskabets varelager, debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakter. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 143.

10 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af Selskabslovens § 55:

Betula Holding ApS, Allerød