

Jørn Klokkeholm Holding A/S

Temnæsvej 4, 8660 Skanderborg

CVR-nr. 15 40 56 35

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. november 2018.

Jørn Klokkeholm
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Jørn Klokkeholm Holding 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 14. november 2018

Direktion

Jørn Klokkeholm

Bestyrelse

Jørn Klokkeholm

Else Klokkeholm

Merete Klokkeholm

Marianne Klokkeholm

Anette Klokkeholm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Jørn Klokkeholm Holding A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jørn Klokkeholm Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 14. november 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Henrik Holm
statsautoriseret revisor
mne21392

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jørn Klokkeholm Holding A/S Temnæsvej 4 8660 Skanderborg
	CVR-nr.: 15 40 56 35
	Stiftet: 27. juni 1991
	Hjemsted: Skanderborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 27. regnskabsår
Bestyrelse	Jørn Klokkeholm Else Klokkeholm Merete Klokkeholm Marianne Klokkeholm Anette Klokkeholm
Direktion	Jørn Klokkeholm
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Dattervirksomhed	AMJ Holding ApS, Skanderborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i tilknyttet virksomhed.

Endvidere ejer selskabet en landbrugsejendom.

I regnskabsåret er der solgt en landbrugsejendom med en fortjeneste på 1,3 mio. kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Egenkapitalen udgør på balancedagen 42.378 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 86,5 % af de samlede aktiver på 48.978 t.kr., hvilket er en stigning på 2,4 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jørn Klokkerholm Holding 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.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

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

Omkostninger

I omkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder indtægter og omkostninger vedrørende landbrugsejendomme, fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle indtægter ved finansiel leasing, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg samt rentegodtgørelser ved skattebetaling. 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. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Landbrugsejendomme måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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 at blive taget i brug.

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-10 år

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

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

Nettoposkrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i tilknyttet virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed i forhold til kostpris.

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

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 Jørn Kløkkerholm Holding A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	488.424	4.142.738
Omkostninger	-275.820	-72.932
Andre driftsindtægter	1.622.519	204.734
Andre driftsomkostninger	-646.194	-560.615
Resultat før finansielle poster	1.188.929	3.713.925
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	355.545	322.747
Andre finansielle indtægter	16	16.151
Finansielle omkostninger	-40.716	-60.605
Resultat før skat	1.503.774	3.992.218
Skat af årets resultat	229.762	16.854
Årets resultat	1.733.536	4.009.072
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	488.424	4.142.738
Udbytte for regnskabsåret	157.000	153.000
Overføres til overført resultat	1.088.112	0
Disponeret fra overført resultat	0	-286.666
Disponeret i alt	1.733.536	4.009.072

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Landbrugsejendom	10.685.562	14.400.255
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.579.586	1.649.226
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.265.148</u>	<u>16.049.481</u>
4	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	14.036.677	13.546.793
	Gældsbev. hos tilknyttede virksomheder	14.758.099	14.469.513
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>28.794.776</u>	<u>28.016.306</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>41.059.924</u>	<u>44.065.787</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.114.954	2.399.400
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	1.514.593	1.983.168
	Andre tilgodehavender	72.389	28.584
	Tilgodehavender i alt	<u>7.701.936</u>	<u>4.411.152</u>
	Likvide beholdninger	<u>215.875</u>	<u>23.637</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.917.811</u>	<u>4.434.789</u>
	Aktiver i alt	<u>48.977.735</u>	<u>48.500.576</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
5	Aktiekapital	5.500.000	5.500.000
6	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	12.361.589	11.871.705
7	Overført resultat	24.359.295	23.271.183
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	157.000	153.000
	Egenkapital i alt	<u>42.377.884</u>	<u>40.795.888</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	139.549	277.461
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>139.549</u>	<u>277.461</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	4.155.370	4.499.044
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.155.370	4.499.044
9	Kortfristet del af langfristet gæld	343.000	341.000
	Selskabsskat	1.631.319	2.415.571
	Anden gæld	330.613	171.612
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.304.932	2.928.183
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.460.302</u>	<u>7.427.227</u>
	Passiver i alt	<u>48.977.735</u>	<u>48.500.576</u>

1 Særlige poster

2 Medarbejderforhold

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Indtægter:		
Salg af landbrugsejendom	1.326.092	0
Ændring af udskudt skat vedrørende landbrugsejendom	<u>178.163</u>	<u>0</u>
	<u>1.504.255</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Andre driftsindtægter	1.326.092	0
Skat af årets resultat	<u>178.163</u>	<u>0</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>1.504.255</u>	<u>0</u>

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
2. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

Noter

3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Landbrugs- ejendom</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli	15.931.931	2.396.114
Tilgang	199.166	276.250
Afgang	<u>-5.384.601</u>	<u>-700.541</u>
Kostpris 30. juni	<u>10.746.496</u>	<u>1.971.823</u>
Afskrivninger 1. juli	1.531.676	746.888
Årets afskrivninger	86.951	215.890
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.557.693</u>	<u>-570.541</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>60.934</u>	<u>392.237</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>10.685.562</u>	<u>1.579.586</u>
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>

4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kostpris 1. juli	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Kostpris 30. juni	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Opskrivninger 1. juli	13.534.293	9.386.927
Omregning til valutakurs 30. juni	1.460	4.628
Årets resultat	<u>488.424</u>	<u>4.142.738</u>
Opskrivninger 30. juni	<u>14.024.177</u>	<u>13.534.293</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>14.036.677</u>	<u>13.546.793</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
AMJ Holding ApS	Skanderborg	10 %

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>		
5. Aktiekapital				
Aktiekapital 1. juli	5.500.000	5.500.000		
	5.500.000	5.500.000		
<p>Aktiekapitalen består af 500.000 kr. klasse A-aktier og 5.000.000 kr. klasse B-aktier.</p>				
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. juli	11.871.705	7.724.339		
Resultatandel	488.424	4.142.738		
Omregning til valutakurs 30. juni i kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.460	4.628		
	12.361.589	11.871.705		
7. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli	23.271.183	23.557.849		
Årets overførte resultat	1.088.112	-286.666		
	24.359.295	23.271.183		
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. juli	153.000	150.000		
Udbetalt udbytte	-153.000	-150.000		
Udbytte for regnskabsåret	157.000	153.000		
	157.000	153.000		
9. Kortfristet del af langfristet gæld				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2018</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>
Gæld til realkreditinstitutter	343.000	2.780.000	4.498.370	4.840.044
	343.000	2.780.000	4.498.370	4.840.044

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.498 t.kr., er der givet pant i landbrugsejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 10.686 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring på 15.000 t.kr. til fordel for den tilknyttede virksomhed AMJ Property ApS' realkreditgæld.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 1.631 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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