

Jørn Klokkeholm Holding A/S

Temnæsvej 4, 8660 Skanderborg

CVR-nr. 15 40 56 35

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2017.

Jørn Klokkeholm
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 24. november 2017

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 2016 - 30. juni 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 24. november 2017

KRØYER PEDERSEN

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

Henrik Holm
statsautoriseret revisor

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 26. 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 landbrugsejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 4.009 t.kr. og anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 40.796 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 84,1 % af de samlede aktiver på 48.501 t.kr., hvilket er en stigning på 14,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jørn Klokkeholm Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er som en konsekvens af, at årsregnskabet vil give et mere retvisende billede af virksomhedens aktiver og forpligtelser, finansielle stilling og resultat, ændret på følgende område:

De sambeskattede selskabers samlede andele af selskabsskatterne indregnes som aktiver og forpligtelser i balancen.

Tidligere blev de tilknyttede virksomheders andele af selskabsskatterne alene anført som en hæftelse under eventualposter.

Ovenstående ændring har alene medført ændringer af balancesummen, der er forøget med 1.983.168 kr.

Årets resultat før og efter skat samt egenkapitalen er uændret.

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle indtægter ved finansiel leasing, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetilæg samt rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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).

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskøbet 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.

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.

Leasingtilgodehavender

Selskabets leasingkontrakter behandles regnskabsmæssigt efter annuitetsmetoden. Forskellen mellem modtagne leasingydelse og beregnede afdrag resultatføres som renteindtægter.

Leasingkontrakter indregnes i balancen med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indeståender i pengeinstitut.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder 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).

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 Klokkeholm Holding A/S som administrationselskab 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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	4.142.738	1.154.449
Omkostninger	-72.932	-301.835
Andre driftsindtægter	204.734	23.523
Andre driftsomkostninger	<u>-560.615</u>	<u>-235.134</u>
Resultat før finansielle poster	3.713.925	641.003
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	322.747	566.374
Finansielle indtægter	16.151	17.007
1 Finansielle omkostninger	<u>-60.605</u>	<u>-99.762</u>
Resultat før skat	3.992.218	1.124.622
Skat af årets resultat	<u>16.854</u>	<u>-2.674</u>
Årets resultat	<u>4.009.072</u>	<u>1.121.948</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.142.738	1.154.449
Udbytte for regnskabsåret	153.000	150.000
Disponeret fra overført resultat	<u>-286.666</u>	<u>-182.501</u>
Disponeret i alt	<u>4.009.072</u>	<u>1.121.948</u>

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
2 Landbrugsejendomme	14.400.255	14.479.319
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.649.226	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.049.481</u>	<u>14.479.319</u>
3 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	13.546.793	9.399.427
Gældsbev hos tilknyttet virksomhed	14.469.513	14.186.570
Leasingtilgodehavende	0	190.360
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>28.016.306</u>	<u>23.776.357</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>44.065.787</u>	<u>38.255.676</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.399.400	14.568.945
Tilgodehavende selskabsskat	0	7.447
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	1.983.168	0
Andre tilgodehavender	28.584	32.439
Tilgodehavender i alt	<u>4.411.152</u>	<u>14.608.831</u>
Likvide beholdninger	<u>23.637</u>	<u>16.503</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.434.789</u>	<u>14.625.334</u>
Aktiver i alt	<u>48.500.576</u>	<u>52.881.010</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Aktiekapital	5.500.000	5.500.000
5	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	11.871.705	7.724.339
6	Overført resultat	23.271.183	23.557.849
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	153.000	150.000
	Egenkapital i alt	<u>40.795.888</u>	<u>36.932.188</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>277.461</u>	<u>194.149</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>277.461</u>	<u>194.149</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	4.499.044	0
	Anden langfristet gæld	<u>0</u>	<u>4.900.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.499.044</u>	<u>4.900.000</u>
8	Kortfristet del af langfristet gæld	341.000	300.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2.079.885
	Selskabsskat	2.415.571	0
	Anden gæld	<u>171.612</u>	<u>8.474.788</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.928.183</u>	<u>10.854.673</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.427.227</u>	<u>15.754.673</u>
	Passiver i alt	<u>48.500.576</u>	<u>52.881.010</u>

9 Medarbejderforhold
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
11 Eventualposter

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	39.304
Andre finansielle omkostninger	<u>60.605</u>	<u>60.458</u>
	<u>60.605</u>	<u>99.762</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Landbrugs- ejendomme</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli	15.884.601	570.541
Tilgang	<u>47.330</u>	<u>1.825.573</u>
Kostpris 30. juni	<u>15.931.931</u>	<u>2.396.114</u>
Afskrivninger 1. juli	1.405.282	570.541
Årets afskrivninger	<u>126.394</u>	<u>176.347</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>1.531.676</u>	<u>746.888</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>14.400.255</u>	<u>1.649.226</u>
	 <u>30/6 2017</u>	 <u>30/6 2016</u>
3. 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	9.386.927	8.240.373
Omregning til valutakurs ultimo	4.628	-7.895
Årets resultat	<u>4.142.738</u>	<u>1.154.449</u>
Opskrivninger 30. juni	<u>13.534.293</u>	<u>9.386.927</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>13.546.793</u>	<u>9.399.427</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
AMJ Holding ApS	Skanderborg	10 %

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>		
4. Aktiekapital				
Aktiekapital 1. juli	5.500.000	5.500.000		
	5.500.000	5.500.000		
Aktiekapitalen består af 500.000 kr. klasse A-aktier og 5.000.000 kr. klasse B-aktier.				
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. juli	7.724.339	6.577.785		
Resultatandel	4.142.738	1.154.449		
Omregning til valutakurs ultimo i kapitalandel i tilknyttet virksomhed	4.628	-7.895		
	11.871.705	7.724.339		
6. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli	23.557.849	23.740.350		
Årets overførte resultat	-286.666	-182.501		
	23.271.183	23.557.849		
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. juli	150.000	148.000		
Udbetalt udbytte	-150.000	-148.000		
Udbytte for regnskabsåret	153.000	150.000		
	153.000	150.000		
8. Kortfristet del af langfristet gæld				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>
Gæld til realkreditinstitutter	341.000	3.129.000	4.840.044	300.000
	341.000	3.129.000	4.840.044	300.000

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
9. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.840 t.kr., er der givet pant i landbrugsejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 10.517 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 1.883 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.