

Ornestation Mors ApS

Gl. Møllevej 97, 7970 Redsted

CVR-nr. 15 69 29 87

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. april 2017.

Flemming Hansen
Dirigent

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	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ornestation Mors ApS.

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.

Redsted, den 10. april 2017

Direktion

Johnny Markussen

Bestyrelse

Andreas Markussen
Formand

Johnny Markussen

Arne Markussen

Thomas Markussen

Henrik Markussen

Anders Borg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Ornestation Mors ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ornestation Mors ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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.

Nykøbing Mors, den 10. april 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Flemming Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ornestation Mors ApS
Gl. Møllevej 97
7970 Redsted

Telefon: 97762133

Telefax: 97762233

CVR-nr.: 15 69 29 87

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Andreas Markussen, Formand
Johnny Markussen
Arne Markussen
Thomas Markussen
Henrik Markussen
Anders Borg

Direktion

Johnny Markussen

Revision

BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Limfjordsvej 42
7900 Nykøbing Mors

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er produktion og salg af sæd til avlsdyr inden for svineproduktion.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været særlig usikkerhed ved indregning og måling af årets resultat.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har udviklet sig positivt i regnskabsåret. Den skærpede konkurrence i branchen, og svære økonomiske udvikling for vores kunder har medført et lille fald i rentabiliteten.

Henset til de vanskelige branchevilkår anses årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ornestation Mors ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Fundamental fejl

Der er konstateret en fundamental fejl i tidligere års opgørelse af selskabets varebeholdninger. Den fundamentale fejl dækker over fejl i opgørelsen af lagerværdien hvor det er konstateret at afholdt vareforbrug ej er trukket ud af lagerlisten.

Effekten på årsrapporten af den fundamentale fejl:

Resultatopgørelse:	År 2015	Primo 2015
Resultat før skat	327.192 kr.	
Selskabsskat	<u>-76.769 kr.</u>	
Årets resultat efter	<u>250.323 kr.</u>	

Balancen:

Aktiver

Varebeholdning	<u>327.192 kr.</u>	<u>-1.726.192 kr.</u>
-----------------------	---------------------------	------------------------------

Passiver

Egenkapital	250.323 kr.	-1.303.275 kr.
Selskabsskat	<u>76.769 kr.</u>	<u>-422.917 kr.</u>
	<u>327.192 kr.</u>	<u>-1.726.192 kr.</u>

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.

Anvendt regnskabspraksis

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt til-læg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materi-elle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørel-sen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henfø-res til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsperioden er fastsat til 10 år.

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. Af-skrivningsperioden 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 tids-punkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

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.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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.

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	36.710.989	34.356.391
1 Personaleomkostninger	-22.773.803	-20.643.961
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-5.193.222	-4.000.642
Andre driftsomkostninger	-1.894.922	-1.892.910
Driftsresultat	6.849.042	7.818.878
Andre finansielle indtægter	32.672	0
2 Andre finansielle omkostninger	-887.666	-857.690
Resultat før skat	5.994.048	6.961.188
3 Skat af årets resultat	-1.300.429	-1.690.428
Årets resultat	4.693.619	5.270.760
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	3.982.000
Overføres til overført resultat	4.693.619	1.288.760
Disponeret i alt	4.693.619	5.270.760

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	1.662.500	2.012.500
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.662.500</u>	<u>2.012.500</u>
5	Grunde og bygninger	53.781.612	41.179.437
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.773.876	6.561.456
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>59.555.488</u>	<u>47.740.893</u>
	Andre tilgodehavender	115.000	100.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>115.000</u>	<u>100.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>61.332.988</u>	<u>49.853.393</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	111.200	0
	Fremstillede varer og handelsvarer	5.541.726	3.972.590
	Varebeholdninger i alt	<u>5.652.926</u>	<u>3.972.590</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.960.279	5.042.913
	Andre tilgodehavender	1.811.488	2.628.544
	Periodeafgrænsningsposter	261.378	256.925
	Tilgodehavender i alt	<u>8.033.145</u>	<u>7.928.382</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10.000
	Værdipapirer i alt	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	Likvide beholdninger	112.953	8.656
	Omsætningsaktiver i alt	<u>13.809.024</u>	<u>11.919.628</u>
	Aktiver i alt	<u>75.142.012</u>	<u>61.773.021</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	312.000	312.000
8	Overført resultat	15.753.500	11.059.881
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	3.982.000
	Egenkapital i alt	<u>16.065.500</u>	<u>15.353.881</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	524.798	426.140
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>524.798</u>	<u>426.140</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	28.004.948	17.624.588
	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	49.575	147.162
	Gæld til tilknyttede virksomheder	6.000.000	6.000.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>34.054.523</u>	<u>23.771.750</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.478.903	1.110.529
	Gæld til pengeinstitutter	8.256.329	9.203.406
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.751.578	3.929.111
	Gæld til tilknyttede virksomheder	6.298.338	5.648.274
	Selskabsskat	159.722	624.528
	Anden gæld	1.552.321	1.705.402
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>24.497.191</u>	<u>22.221.250</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>58.551.714</u>	<u>45.993.000</u>
	Passiver i alt	<u>75.142.012</u>	<u>61.773.021</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	19.136.496	17.132.799
Pensioner	2.525.368	2.280.243
Andre omkostninger til social sikring	421.164	410.895
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>690.775</u>	<u>820.024</u>
	<u>22.773.803</u>	<u>20.643.961</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>50</u>	<u>48</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	388.524	347.762
Andre renteomkostninger	<u>499.142</u>	<u>509.928</u>
	<u>887.666</u>	<u>857.690</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.185.140	1.541.718
Årets regulering af udskudt skat	98.658	114.983
Beregnet tillæg	<u>16.631</u>	<u>33.727</u>
	<u>1.300.429</u>	<u>1.690.428</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>
Kostpris ultimo	<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.487.500	-1.137.500
Årets af-/nedskrivninger	<u>-350.000</u>	<u>-350.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.837.500</u>	<u>-1.487.500</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.662.500</u>	<u>2.012.500</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	58.517.889	56.379.701
Tilgang i årets løb	15.187.701	2.138.188
Afgang i årets løb	<u>-928.046</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>72.777.544</u>	<u>58.517.889</u>
Af- og nedskrivninger primo	-17.338.452	-15.310.997
Årets af-/nedskrivninger	-2.108.310	-2.027.455
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>450.830</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-18.995.932</u>	<u>-17.338.452</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>53.781.612</u>	<u>41.179.437</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	15.201.335	13.431.815
Tilgang i årets løb	1.957.893	3.662.478
Afgang i årets løb	<u>-978.192</u>	<u>-1.892.958</u>
Kostpris ultimo	<u>16.181.036</u>	<u>15.201.335</u>
Af- og nedskrivninger primo	-8.639.879	-7.748.315
Årets af-/nedskrivninger	-1.977.398	-2.222.324
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>210.117</u>	<u>1.330.760</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-10.407.160</u>	<u>-8.639.879</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.773.876</u>	<u>6.561.456</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>312.000</u>	<u>312.000</u>
	<u>312.000</u>	<u>312.000</u>

Selskabskapitalen består af 312 anparter a nominelt 1.000.

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>		
8. Overført resultat				
Overført resultat primo	11.059.881	11.074.396		
Korrektion som følge af ændring i varelager primo	0	-1.303.275		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>4.693.619</u>	<u>1.288.760</u>		
	<u>15.753.500</u>	<u>11.059.881</u>		
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte primo	3.982.000	3.984.000		
Udloddet udbytte	-3.982.000	-3.984.000		
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>3.982.000</u>		
	<u>0</u>	<u>3.982.000</u>		
10. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.381.284	22.267.786	29.386.232	18.639.419
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	<u>97.619</u>	<u>0</u>	<u>147.194</u>	<u>242.860</u>
	<u>1.478.903</u>	<u>22.267.786</u>	<u>29.533.426</u>	<u>18.882.279</u>

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er følgende sikkerheder for tinglyst prioritetsgæld:

- kr. 624.000 Afgiftpantebrev over for Nykredit
- kr. 2.240.000 realkreditpantebrev over for Nykredit
- kr. 2.823.000 realkreditpantebrev over for Nykredit
- kr. 6.878.000 realkreditpantebrev over for Nykredit
- kr. 923.000 realkreditpantebrev over for Nykredit.
- kr. 2.100.000 realkreditpantebrev over for Nykredit
- Euro 1.679.600 realkreditpantebrev over for Nykredit.
- kr. 8.000.000 realkreditpantebrev over for Nykredit.

Udover tinglyst prioritetsgæld er der til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank deponeret:

- kr. 300.000 ejerpantebrev i matr. nr. 7ay Redsted By, Redsted.
- kr. 1.366.000 ejerpantebrev i matr. Nr. 7ay Redsted By, Redsted

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 8.256 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	5.960 t.kr.
--	-------------

12. Eventualposter

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter der fordeler sig således:

<u>år</u>	<u>kr.</u>
2017	611.521
2018	517.863
2019	498.542
2020	640.300
2021	521.600