

ÅRSRAPPORT 2017

Ll. Thorsager ApS

Nørkæret 40

9270 Klarup

CVR nr. 16209147

Indsender:

Stepto A/S

Juelstrupparken 10 A

9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 16. marts 2018

Dirigent

Lars Søgaard



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 for Ll. Thorsager ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31.12.17 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17.

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

Bestyrelsen og direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 16. marts 2018

Direktion:

Anders Nielsen
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år planteproduktion.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat for året har været tilfredsstillende. Der forventes at indtjeningen i fremtiden vil forblive stabil.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ll. Thorsager ApS
Nørkæret 40
9270 Klarup

Telefon: 9832 6686

CVR-nr.: 16209147
Stiftelsesdato: 26. juni 1992
Hjemsted: Aalborg kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Anders Nielsen
Direktør

Bankforbindelse

Danske Bank, Finanscenter Jylland Nord
Prinsensgade 11
9000 Aalborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
16. marts 2018 på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til energi, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstiderr:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0 %
Driftsmateriel og inventar	8 år	0 %

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under grænsen for skattemæssig straksfradrag indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien 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, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer m.v. og indregnes, når selskabet på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensættelsen måles ud fra et skøn over dagsværdien af forpligtelsen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lån-optagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste/-tab	1.188.806	875.854
1. Personaleomkostninger	-237.957	-251.120
Af- og nedskrivninger	-204.877	-206.525
Andre driftsomkostninger	-25.764	-25.764
Resultat før finansielle poster	720.208	392.445
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	788	0
Andre finansielle indtægter	76.209	171.302
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-14.886	-41.884
Andre finansielle omkostninger	-157.955	-148.806
Ordinært resultat før skat	624.364	373.057
2. Skat af årets resultat	-705.205	-82.053
ÅRETS RESULTAT	-80.841	291.004
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overført resultat	-80.841	191.004
Disponeret i alt	-80.841	291.004

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	28.362.973	28.478.999
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	294.060	375.529
Materielle anlægsaktiver i alt	28.657.033	28.854.528
Finansielle anlægsaktiver		
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	85.443	78.830
Finansielle anlægsaktiver i alt	85.443	78.830
Anlægsaktiver i alt	28.742.476	28.933.358
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.956.240	1.796.060
Jordbeholdninger	15.200	31.573
Varebeholdninger i alt	1.971.440	1.827.633
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.230.355	4.337.510
Andre tilgodehavender	60.663	71.291
Tilgodehavender i alt	5.291.018	4.408.801
Likvide beholdninger	13.638	1.321.012
Likvide beholdninger i alt	13.638	1.321.012
Omsætningsaktiver i alt	7.276.096	7.557.446
AKTIVER I ALT	36.018.572	36.490.804

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	1.560.000	1.560.000
Reserve for opskrivninger	14.763.955	14.196.111
Overført resultat	10.805.685	10.886.525
Foreslået udbytte	0	100.000
Egenkapital i alt	27.129.640	26.742.636
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	4.429.633	4.425.392
Hensatte forpligtelser i alt	4.429.633	4.425.392
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
4. Gæld til realkreditinstitutter	1.869.070	1.925.644
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.869.070	1.925.644
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	48.000	47.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.175	1.127.322
Selskabsskat	133.119	117.356
Anden gæld	22.621	16.175
Gæld til tilknyttede virksomheder	62.456	114.908
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	2.300.858	1.974.371
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.590.229	3.397.132
Gældsforpligtelser i alt	4.459.299	5.322.776
PASSIVER I ALT	36.018.572	36.490.804

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6. Eventualforpligtelser

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
Lønninger	223.356	237.276
Andre omkostninger til social sikring	14.601	13.844
	<u>237.957</u>	<u>251.120</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-133.119	-117.356
Regulering af udskudt skat	-4.241	35.303
Regulering af udskudt skat, ændring af skatteprocent	-567.845	0
	<u>-705.205</u>	<u>-82.053</u>

	Selskabs- kapital	Reserve opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
3. EGENKAPITAL					
Egenkapital primo	1.560.000	14.196.111	10.886.525	100.000	26.742.636
Overført resultat	0	0	-80.841	0	-80.841
Årets opskrivninger	0	567.845	0	0	567.845
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Egenkapital ultimo	<u>1.560.000</u>	<u>14.763.956</u>	<u>10.805.684</u>	<u>0</u>	<u>27.129.640</u>

	2017	2016
4. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	192.000	188.000

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditgæld

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.917.070 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør kr. 28.362.973

Selskabet har udstedt ejerpantebrev kr. 900.000 med pant i ovennævnte grunde og bygninger deponeret til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank, Finanscenter Jylland Nord.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.