

ÅRSRAPPORT 2015

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 29. april 2016

Dirigent

Lars Søgaard



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Selskabsoplysninger	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Ll. Thorsager ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 29. april 2016

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.

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.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

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

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Nettoomsætning

Indtægter ved 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.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og 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.

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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 effektivere 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.

Egenkapital

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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
29. april 2016 på selskabets adresse.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	1.714.623	1.967.913
Andre eksterne omkostninger	-431.483	-587.539
Personaleomkostninger		
Lønninger	-229.121	-216.304
Andre udgifter til social sikring	-31.710	-34.027
Personaleomkostninger i alt	-260.831	-250.331
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-138.475	-168.754
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-138.475	-168.754
Andre driftsomkostninger	-25.764	-25.764
Resultat før finansielle poster	858.070	935.525
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav	35.600	0
Andre finansielle indtægter	230.821	174.857
Øvrige finansielle omkostninger	-183.017	-192.693
Ordinært resultat før skat	941.474	917.689
1. Skat af årets resultat	-227.118	-228.279
ÅRETS RESULTAT	714.356	689.410
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Overført resultat	614.356	589.410
Disponeret i alt	714.356	689.410

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	28.602.161	28.725.322
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	458.892	275.705
Materielle anlægsaktiver i alt	29.061.053	29.001.027
Anlægsaktiver i alt	29.061.053	29.001.027
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.200.300	2.487.280
Jordbeholdninger	40.200	34.567
Varebeholdninger i alt	2.240.500	2.521.847
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	56	0
Andre tilgodehavender	3.095.825	1.112.033
Tilgodehavender i alt	3.095.881	1.112.033
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	78.830	70.801
Værdipapirer og kapitalandele i alt	78.830	70.801
Likvide beholdninger	3.379.306	4.528.955
Likvide beholdninger i alt	3.379.306	4.528.955
Omsætningsaktiver i alt	8.794.517	8.233.636
AKTIVER I ALT	37.855.570	37.234.663

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	1.560.000	1.560.000
Reserve for opskrivninger	14.196.111	14.196.110
Overført resultat	10.795.508	10.181.154
Egenkapital i alt	26.551.619	25.937.264
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	4.460.695	4.503.347
Hensatte forpligtelser i alt	4.460.695	4.503.347
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	4.635.749	4.734.829
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.635.749	4.734.829
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	100.000	106.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.856	10.414
Anden gæld	18.351	24.362
Periodeafgrænsningsposter	0	97
Gæld til tilknyttede virksomheder	238.984	183.560
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	1.841.316	1.734.790
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.207.507	2.059.223
Gældsforpligtelser i alt	6.843.256	6.794.052
PASSIVER I ALT	37.855.570	37.234.663

Noter

	2015	2014
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-269.770	-264.404
Regulering af udskudt skat	46.174	-476.259
Regulering af udskudt skat, ændring af skatteprocent	-3.522	512.384
	<u>-227.118</u>	<u>-228.279</u>

	Selskabs- kapital	Reserve opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL					
Egenkapital primo	1.560.000	14.196.110	10.081.154	100.000	25.937.264
Overført resultat	0	0	714.355	0	714.355
Foreslået udbytte	0	0	-100.000	100.000	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Egenkapital ultimo	<u>1.560.000</u>	<u>14.196.110</u>	<u>10.695.509</u>	<u>100.000</u>	<u>26.551.619</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditgæld

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 4.735.749 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 28.602.161

Nørkæret 40, 9270 Klarup

DLR	190.000 DKK
DLR	570.000 DKK
Realkredit Danmark	1.000.000 DKK
Realkredit Danmark	2.031.000 DKK
Realkredit Danmark	2.000,000 DKK

Vandværksvej 28, 9280 Storvorde

Realkredit Danmark	1.000.000 DKK
Realkredit Danmark	2.031.000 DKK
Realkredit Danmark	2.000,000 DKK

Ejerpantebrev

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på DKK 900.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld i Danske Bank.

Noter

4. 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.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte.