

OVE ULRIK ROED A/S

Engsøparken 119
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2017

Ove Ulrik Roed
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

OVE ULRIK ROED A/S

Engsøparken 119

7200 Grindsted

Telefonnummer: 74552663

CVR-nr: 20010932

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse

Danske Bank

Riberdyb 26

6000 Kolding

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for 2016/2017. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn forsvarlige. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Grindsted, den

I bestyrelsen for Ove Ulrik Roed A/S:

Victor Ulrik Roed
(formand)

Ove Ulrik Roed

Birgit Lund Roed

I direktionen for Ove
Ulrik Roed A/S

Ove Ulrik Roed

Godkendt på den ordinære generalforsamling,
den

Dirigent
Ove Ulrik Roed

, den

Direktion

Ove Ulrik Roed

Bestyrelse

Ove Ulrik Roed

Birgit Lund Roed

Victor Ulrik Roed

Ledelsesberetning

Årsberetning:

Generelt:

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af juletræer, pyntegrønt m.v. i ind- og udland.

Økonomisk udvikling:

Årets resultat er utilfredsstillende. Selskabet drager stor nytte af det koordinerede samarbejde med Silvamax A/S, der styrker markedspositionen. Der er i regnskabsåret investeret beløb i igangværende kulturer.

Forventet udvikling:

Egenproduktionen slår mere og mere igennem, hvorfor indtjeningen stiger, pyntegrønt bliver en større og bedre niche for selskabet i fremtiden, ligeledes grundet øget egenproduktion.

I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Vi bruger Revisionsfirmaet Kurt Pedersen, Kolding ApS - Revisor FDR til gennemgang af bilag og bogføring samt til opstilling af årsregnskabet.

Resultatdisponering:

Årets resultat	63.327
Til disposition	63.327
Der fordeles således:	
Opskrivningshenlæggelse	38.998
Overført resultat	24.329
	63.327

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn ikke oplyst nettoomsætningens

størrelse, men alene oplyst en bruttofortjeneste i resultatopgørelsen, jævnfør årsregnskabslovens § 32. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis:

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger.

Årsrapporten er aflagt efter regnskabsklasse B i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen:

I resultatopgørelsen er nettoomsætningen og visse omkostningsposter sammendraget til én nettopost benævnt "Bruttofortjeneste", jfr. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning:

Indtægten ved salg af handelsvarer indregnes i nettoomsætningen efter faktureringsprincippet.

Vareforbrug:

Vareforbrug består af varer der er købt til erhvervelse af omsætning. Vareforbruget er indregnet til kostpris.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og udgifter er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Driftsomkostninger:

Driftsomkostninger omfatter omkostninger, der har en sekundær relation til omsætningen såsom lønninger, lønmodtageromkostninger, leje og drift af driftsmidler, nyanskaffelser, og rejseomkostninger.

Leasingforpligtelser er behandlet som operationelle.

Anvendt regnskabspraksis:**Administrationsomkostninger:**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontor, reklame, telefon, gebyrer, kontingenter samt revisor.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter/-omkostninger til bank og kreditorer.

Skat af årets resultat:

Årets skatter, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Selskabet er med i aconto skatteordningen.

Balancen:**Materielle anlægsaktiver:****Jordstykke:**

Jordstykket er værdiansat under hensyntagen til de af Finanstilsynet udstukne rammer vedr. landbrugsjord. 3-7 år

Driftsmidler:

Er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Driftsmateriel og inventar

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Kulturer og varelager:

Er værdiansat til kostpris. Denne kostpris består af udgifter til planter samt øvrige IPO'er.

Juletræerne er gennemsnitlig værdiansat til en lav værdi i forhold til markedsværdien.

Kulturer består af juletræer.

Anvendt regnskabspraksis:

Tilgodehavender:

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuel skattesats er på 22 %

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		531.834	1.414.668
Administrationsomkostninger	1	0	-741.505
Andre driftsomkostninger		-9.202	-38.083
Resultat af ordinær primær drift		522.632	635.080
Øvrige finansielle omkostninger		-419.772	-404.085
Ordinært resultat før skat		102.860	230.995
Skat af årets resultat	2	-39.533	-32.840
Årets resultat		63.327	198.155
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver		38.998	
Overført resultat		24.329	198.155
I alt		63.327	198.155

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		3.250.000	3.250.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.594	16.796
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.257.594	3.266.796
Anlægsaktiver i alt		3.257.594	3.266.796
Varer under fremstilling		13.207.024	12.508.150
Varebeholdninger i alt		13.207.024	12.508.150
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.133.346	1.972.041
Tilgodehavende skat		60.839	139.370
Andre tilgodehavender		241.497	66.042
Periodeafgrænsningsposter		40.000	0
Tilgodehavender i alt		2.475.682	2.177.453
Omsætningsaktiver i alt		15.682.706	14.685.603
Aktiver i alt		18.940.300	17.952.399

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	4	2.000.000	2.000.000
Reserve for opskrivninger		1.216.740	1.177.742
Overført resultat		4.918.051	4.893.722
Egenkapital i alt		8.134.791	8.071.464
Hensættelse til udskudt skat	5	343.183	382.181
Hensatte forpligtelser i alt		343.183	382.181
Gæld til realkreditinstitutter		2.037.000	2.037.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		957.608	959.385
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	2.994.608	2.996.385
Gæld til banker		6.719.293	5.552.248
Leverandører af varer og tjenesteydelser		559.369	705.379
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		104.267	61.767
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		84.789	182.975
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.467.718	6.502.369
Gældsforpligtelser i alt		10.462.326	9.498.754
Passiver i alt		18.940.300	17.952.399

Noter

1. Administrationsomkostninger

Note 1: Personaleudgifter:
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.
Der er ikke udbetalt løn og vederlag til direktionen.

2. Skat af årets resultat

Note 2: Skat af årets resultat:
Der er i regnskabsåret ikke betalt selskabsskat.
Årets skatter specificeres således:

Beregnet selskabsskat (modregnes skatteaktiv)	78.531
Regulering af udskudt skat	-38.998
	39.533

Samlet skatteaktiv kr. 60.839 er opført under aktiver.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 3:	Jordstykke: Matr.nr. 0250 V. Lindet: Saldo pr. 1.7.14		3.250.000
			3.250.000
Note 4:	Driftsmidler:		
	Anskaffelsessum primo		270.314
	Årets tilgang		0
	Afgangsført		0
			270.314
	Afskrivninger primo		-253.518
	Årets afskrivninger		-9.202
			-262.720
	Bogført værdi		7.594

4. Registreret kapital mv.

Note 5: Egenkapital:

	Primo	Årets resultat	Ultimo
Aktiekapital	2.000.000	0	2.000.000
Opskrivningshænlæggelser	1.177.742	38.998	1.216.740
Frie reserver	4.893.722	24.329	4.918.051
	8.071.464	63.327	8.134.791

Der er ikke sket ændringer på aktiekapital i de sidste 5 år.

5. Hensættelse til udskudt skat

Note 6: Ubeskattede henlæggelser:

Ejendomsværdi matr.nr. 250, Vester Lindet	3.250.000
Købesum Matr.nr. 250, Vester Lindet	-1.690.077
Opskrivning til ejendomsværdi	1.559.923

Beregnet udskudt skat udgør kr. 343.183.

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Note7: Langfristede gældsforpligtelser:

	Restgæld	Forfald efter 1 år	Forfald inden- for 1 år	Forfald efter 5 år
Prioritetsgæld				
Realkredit Danmark	2.037.000	2.037.000	0	2.037.000
Lån selskabsdeltager	959.385	959.385	0	959.385
	2.996.385	2.996.385	0	2.996.385

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Note 8: Sikkerhedsstillelse og eventualforpligtelser:

Til sikkerhed for bankgæld er afgivet ejerpantebrev på tkr. 1.500 med pant i jordstykket matr. nr. 0250 Vester Lindet, Gram samt skadeløsbrev - virksomhedspant på tkr. 2.000 med pant i driftsmateriel, lagre, tilgodehavender, goodwill m.v.

Bankgaranti kr. 74.040 til Miljøministeriet - Naturstyrelsen.

Selskabet har ikke påtaget sig nogen eventualforpligtelser