

P. A. Holding Sennels ApS

Mallevej 51, 7700 Thisted

CVR-nr. 25 95 94 50

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. oktober 2016.

Per Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Koncernoversigt	5
Hovedtal og nøgletal for koncernen	6
Ledelsesberetning	7
Koncern- og årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Pengestrømsopgørelse	19
Noter	20

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for P. A. Holding Sennels ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 5. oktober 2016

Direktion

Per Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i P. A. Holding Sennels ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for P. A. Holding Sennels ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets anpartshaver/direktør, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er opstået i forbindelse ved en fejl. Lånet er indfriet efter statusdagen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Thisted, den 5. oktober 2016

BRANDT

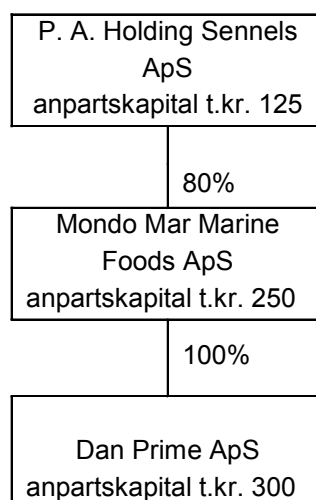
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Tom Hedegaard-Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	P. A. Holding Sennels ApS Mallevej 51 7700 Thisted
	CVR-nr.: 25 95 94 50
	Hjemsted: Thisted
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Per Andersen
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Dattervirksomhed	Mondo Mar Marine Foods ApS, Hanstholm

Koncernoversigt



Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	17.975	18.193	15.340	16.202	18.497
Resultat af ordinær primær drift	-147	3.160	601	1.950	3.586
Finansielle poster, netto	9.725	5.438	2.355	1.487	510
Årets resultat	5.953	5.254	1.758	2.042	2.409
Balance:					
Balancesum	69.949	58.819	42.245	46.858	49.526
Egenkapital	24.646	21.493	17.999	18.241	18.600
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	1.939	11.942	643	6.321	2.277
Investeringsaktivitet	-10.840	-737	-782	-1.065	-326
Finansieringsaktivitet	519	-2.200	-2.500	-3.000	-3.130
Heraf investering i materielle anlægsaktiver	11.970	-753	-961	-1.590	-315
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	31	27	27	28	29
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	35,2	36,5	42,6	38,9	37,6
Egenkapitalforrentning	25,8	26,6	9,7	11,1	12,9

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabet er moderselskab i en koncern, hvis hovedaktiviteter i lighed med tidligere år har bestået af indkøb og forarbejdning af fisk og fiskeprodukter.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernens driftsresultat har i regnskabsåret været påvirket af ekstraordinære udgifter til vedligeholdelse af bygninger og driftsmateriel, som har været gennemført som led i vækst af aktiviteten.

Koncernens resultat og økonomiske udvikling i det forløbne år anses som tilfredsstillende.

Særlige risici

Valutarisici

Koncernens eksportsalg samt varekøb i udlandet medfører at resultat, pengestrømme og egenkapital påvirkes af kursudviklingen for en række valutaer. Det er koncernens politik at afdække væsentlige valutarisici på indregnede finansielle aktiver og forpligtelser. Afdækningen sker primært via valutaterminsforretninger.

Den forventede udvikling

Det forventes at omsætningen og aktiviteten for det kommende år vil ligge på samme niveau som i det forløbne regnskabsår, mens der forventes et væsentligt bedre driftsresultat end i 2015/16.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. A. Holding Sennels ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

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 koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden P. A. Holding Sennels ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori P. A. Holding Sennels ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes de tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og opføres som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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

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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I modervirksomhedens resultatopgørelse 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.

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 på egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over 3 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. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år

Småaktiver med en kostpris på under t.kr. 13 indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

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.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

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 kostprisen.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

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 anskaffelsessum.

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 generalforsamlingen.

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 P. A. Holding Sennels ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital eksklusive minoritetsinteresser ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$$

$$\text{Egenkapitalforrentning} = \frac{\text{*Resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital eksklusive minoritetsinteresser}}$$

***Resultat** Årets resultat med fradrag af minoritetsinteressers andel heraf

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	Koncern		Modervirksomhed	
	2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
	17.975.285	18.192.895	-10.800	-10.800
	Bruttofortjeneste			
1	Personaleomkostninger	-16.513.529	-14.097.916	0
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.608.904	-934.767	0
	Driftsresultat	-147.148	3.160.212	-10.800
	Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	5.956.591
	Andre finansielle indtægter	9.868.436	6.988.157	5.949
	Øvrige finansielle omkostninger	-143.388	-1.550.503	0
	Resultat før skat	9.577.900	8.597.866	5.951.740
3	Skat af årets resultat	-2.135.922	-2.028.276	1.090
	Årets resultat	7.441.978	6.569.590	5.952.830
	Minoritetsinteressernes andel af årets resultat	-1.489.148	-1.315.568	0
	Koncernens andel af årets resultat	5.952.830	5.254.022	5.952.830
Forslag til resultatdisponering:				
	Udbytte for regnskabsåret		5.000.000	2.800.000
	Overføres til overført resultat		952.830	2.454.022
	Disponeret i alt		5.952.830	5.254.022

Balance 30. juni

Aktiver		Koncern		Modervirksomhed	
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver					
4	Erhvervede rettigheder	0	7.165	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver				
	i alt	<u>0</u>	<u>7.165</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Grunde og bygninger	8.288.333	3.362.890	0	0
6	Produktionsanlæg og maskiner	6.216.209	1.668.798	0	0
	Materielle anlægsaktiver i				
	alt	<u>14.504.542</u>	<u>5.031.688</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	24.500.335	21.405.344
	Finansielle anlægsaktiver i				
	alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>24.500.335</u>	<u>21.405.344</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>14.504.542</u>	<u>5.038.853</u>	<u>24.500.335</u>	<u>21.405.344</u>

Balance 30. juni

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2016	2015	2016	2015
Aktiver				
Omsætningsaktiver				
Råvarer og hjælpematerialer	467.560	424.122	0	0
Fremstillede varer og handelsvarer	1.665.762	784.330	0	0
Varebeholdninger i alt	2.133.322	1.208.452	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.636.219	29.302.839	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	1.661.521	2.413.531
Udskudte skatteaktiver	0	8.983	0	0
Andre tilgodehavender	6.488.512	5.130.862	0	0
8 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	67.549	0	67.549	0
Periodeafgrænsningsposter	109.782	76.197	0	0
Tilgodehavender i alt	43.302.062	34.518.881	1.729.070	2.413.531
Andre værdipapirer og kapitalandele	20.000	0	20.000	0
Værdipapirer i alt	20.000	0	20.000	0
Likvide beholdninger	9.989.473	18.052.336	66.656	100.442
Omsætningsaktiver i alt	55.444.857	53.779.669	1.815.726	2.513.973
Aktiver i alt	69.949.399	58.818.522	26.316.061	23.919.317

Balance 30. juni

Passiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2016	2015	2016	2015
<u>Note</u>					
Egenkapital					
9	Virksomhedskapital	125.000	125.000	125.000	125.000
10	Overført resultat	19.520.618	18.567.788	19.520.618	18.567.788
12	Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.000.000	2.800.000	5.000.000	2.800.000
	Egenkapital i alt	24.645.618	21.492.788	24.645.618	21.492.788
11	Minoritetsinteresser	6.125.084	5.351.336	0	0
Hensatte forpligtelser					
	Hensættelser til udskudt skat	229.508	0	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	229.508	0	0	0
Gældsforpligtelser					
13	Gæld til realkreditinstitutter	3.547.083	0	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.547.083	0	0	0
	Kortfristet del af langfristet gæld	390.082	0	0	0
	Gæld til pengeinstitutter	7.629.241	7.310.077	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.242.666	12.420.407	10.000	10.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	0	417.686
	Selskabsskat	1.660.443	1.998.843	1.660.443	1.998.843
	Anden gæld	9.479.674	10.245.071	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	35.402.106	31.974.398	1.670.443	2.426.529
	Gældsforpligtelser i alt	38.949.189	31.974.398	1.670.443	2.426.529
	Passiver i alt	69.949.399	58.818.522	26.316.061	23.919.317

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	Koncern		Modervirksomhed	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

15 Eventualposter

16 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	Koncern	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	5.952.830	5.254.022
17 Reguleringer	-4.842.860	-1.228.134
18 Ændring i driftskapital	-6.660.172	3.005.890
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-5.550.202	7.031.778
Renteindbetalinger og lignende	9.868.436	6.988.157
Renteudbetalinger og lignende	-143.388	-1.550.503
Pengestrøm fra ordinær drift	4.174.846	12.469.432
Betalt selskabsskat	-2.235.831	-527.388
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.939.015	11.942.044
Køb af materielle anlægsaktiver	-11.969.858	-753.738
Salg af materielle anlægsaktiver	1.150.000	17.000
Modtagne udbytter	0	0
Andre pengestrømme fra investeringsaktivitet	-20.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-10.839.858	-736.738
Optagelse af langfristet gæld	4.080.000	0
Afdrag på langfristet gæld	-45.784	0
Betalt udbytte	-3.515.400	-2.200.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	518.816	-2.200.000
Ændring i likvider	-8.382.027	9.005.306
Likvider primo	10.742.259	1.736.953
Likvider ultimo	2.360.232	10.742.259
Likvider		
Likvide beholdninger	9.989.473	18.052.336
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-7.629.241	-7.310.077
Likvider ultimo	2.360.232	10.742.259

Noter

	Koncern	
	30/6 2016	30/6 2015
4. Erhvervede rettigheder		
Kostpris primo	177.579	177.579
Kostpris ultimo	177.579	177.579
Opskrivninger ultimo	0	177.579
Af- og nedskrivninger primo	-170.414	-163.247
Årets af-/nedskrivninger	-7.165	-7.167
Af- og nedskrivninger ultimo	-177.579	-170.414
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	7.165
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	12.168.526	12.168.526
Tilgang i årets løb	5.587.893	0
Kostpris ultimo	17.756.419	12.168.526
Af- og nedskrivninger primo	-8.805.636	-8.200.912
Årets af-/nedskrivninger	-662.450	-604.724
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.468.086	-8.805.636
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.288.333	3.362.890

Noter

		Koncern	
		30/6 2016	30/6 2015
6.	Produktionsanlæg og maskiner		
	Kostpris primo	5.137.924	4.611.066
	Tilgang i årets løb	6.381.965	753.738
	Afgang i årets løb	-1.740.380	-226.880
	Kostpris ultimo	9.779.509	5.137.924
	Af- og nedskrivninger primo	-3.469.126	-3.425.221
	Årets af-/nedskrivninger	-804.410	-270.785
	Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	710.236	226.880
	Af- og nedskrivninger ultimo	-3.563.300	-3.469.126
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.216.209	1.668.798
		Modervirksomhed	
		30/6 2016	30/6 2015
7.	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
	Kostpris primo	30.000.000	30.000.000
	Kostpris ultimo	30.000.000	30.000.000
	Nedskrivninger primo	-8.594.656	-12.096.930
	Årets resultat før afskrivninger på goodwill	5.956.591	5.262.274
	Udbytte	-2.861.600	-1.760.000
	Opskrivninger ultimo	-5.499.665	-8.594.656
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	24.500.335	21.405.344
	Tilknyttet virksomhed:		
		Hjemsted	Ejerandel
	Mondo Mar Marine Foods ApS	Hanstholm	80 %
8.	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. juni 2016
Direktion	10,02	0	67.549

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/6 2016	30/6 2015	30/6 2016	30/6 2015
9. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000	125.000	125.000
	125.000	125.000	125.000	125.000
10. Overført resultat				
Overført resultat primo	18.567.788	16.113.766	18.567.788	16.113.766
Årets overførte overskud eller underskud	952.830	2.454.022	952.830	2.454.022
	19.520.618	18.567.788	19.520.618	18.567.788
11. Minoritetsinteresser				
Minoritetsinteresser primo			5.351.336	4.475.768
Andel af årets resultat			-1.235.936	600.168
Udloddet udbytte			-715.400	-440.000
Udbytte for regnskabsåret			2.725.084	715.400
			6.125.084	5.351.336
12. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte primo	2.800.000	1.760.000	2.800.000	1.760.000
Udloddet udbytte	-2.800.000	-1.760.000	-2.800.000	-1.760.000
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	2.800.000	5.000.000	2.800.000
	5.000.000	2.800.000	5.000.000	2.800.000

Noter

	Koncern	
	30/6 2016	30/6 2015
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	3.937.165	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-390.082	0
	<u>3.547.083</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>2.450.699</u>	<u>0</u>

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.937 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 8.288 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld 7.629 t.kr., har koncernen deponeret skadesløs- og ejerpantebreve på i alt 5.700 t.kr. med pant i matr. nr. 39 ch, Hansted By, Hansted samt pantsat konto med indestående på 4.000 t.kr.

15. Eventualposter
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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 1.660 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

16. Nærtstående parter
Bestemmende indflydelse

Per Andersen

Hovedaktionær

Mallevej 51

Sennels

7700 Thisted

	Koncern	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
17. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.354.169	865.676
Minoriteternes andel af årets resultat	1.489.148	1.315.568
Andre finansielle indtægter	-9.868.436	-6.988.157
Øvrige finansielle omkostninger	143.388	1.550.503
Skat af årets resultat	2.135.922	2.028.276
Låneomkostninger	-97.051	0
	<u>-4.842.860</u>	<u>-1.228.134</u>
18. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-924.870	-608.517
Ændring i tilgodehavender	-8.792.164	-1.879.617
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	3.056.862	5.494.024
	<u>-6.660.172</u>	<u>3.005.890</u>