

**Jyllands Park Zoo ApS**  
Haunstrupvej 13, 6920 Videbæk

**CVR-nr. 26 67 09 50**

**Årsrapport**

**2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017

---

Ove Høj Nordestgaard  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Jyllands Park Zoo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 31. maj 2017

**Direktion**

Ove Høj Nordestgaard

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaveren i Jyllands Park Zoo ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Jyllands Park Zoo 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 regnskabsbrugere 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.

Ringkøbing, den 31. maj 2017

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen  
statsautoriseret revisor

Aksel Bech  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Jyllands Park Zoo ApS Haunstrupvej 13 6920 Videbæk  Telefon: 97 16 61 20 Telefax: 97 16 62 31 Hjemmeside: <a href="http://www.jyllandsparkzoo.dk">www.jyllandsparkzoo.dk</a> E-mail: <a href="mailto:info@jyllandsparkzoo.dk">info@jyllandsparkzoo.dk</a>  CVR-nr.: 26 67 09 50 Stiftet: 28. juni 2002 Hjemsted: Haunstrup Regnskabsår: 1. januar - 31. december 15. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Ove Høj Nordestgaard
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing
<b>Bankforbindelse</b>	Ringkøbing Landbobank A/S Torvet 1 6950 Ringkøbing
<b>Modervirksomhed</b>	OHN Invest ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år primært bestået i drift af zoologisk have.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 7.766 t.kr. mod 7.242 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 330 t.kr. mod 404 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for 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 Jyllands Park Zoo 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.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov**

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Foreslået udbytte indregnes under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsforpligtelser. Egenkapitalen pr. balancedagen forøges med 700.000 kr.

Ingen af ovenstående ændringer har beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis 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, 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.

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 beholdninger, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning, der omfatter entreindtægter, indtægt ved tivoliaktivitet samt salg i cafeteria, indregnes i resultatopgørelsen ved modtagelse af beløbet. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

### **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.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **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 i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	33 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Udbytterettigheder er indregnet til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger. Afskrivning påbegyndes når udbetaling af udbytte fra rettighederne påbegyndes. Afskrivningsperioden er fastsat til 7 år.

#### **Varebeholdninger**

Parkens dyr er værdiansat til skønnede priser i handel og vandel.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til anskaffelsespris.

### **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).

#### **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 Jyllands Park Zoo ApS 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>7.765.526</b>	<b>7.241.865</b>
1 Personaleomkostninger	-6.145.080	-5.626.025
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-681.788	-539.212
Andre driftsomkostninger	-420.524	-606.034
<b>Driftsresultat</b>	<b>518.134</b>	<b>470.594</b>
Andre finansielle indtægter	186.634	191.928
Øvrige finansielle omkostninger	-194.211	-175.887
<b>Resultat før skat</b>	<b>510.557</b>	<b>486.635</b>
2 Skat af årets resultat	-180.978	-83.128
<b>Årets resultat</b>	<b>329.579</b>	<b>403.507</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	700.000
Overføres til overført resultat	29.579	0
Disponeret fra overført resultat	0	-296.493
<b>Disponeret i alt</b>	<b>329.579</b>	<b>403.507</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Grunde og bygninger	4.600.891	4.657.228
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	948.912	675.979
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.549.803</u>	<u>5.333.207</u>
6 Udbytterettigheder	0	138.625
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>138.625</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.549.803</u></b>	<b><u>5.471.832</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Beholdning af dyr	897.000	697.000
Varelager	143.660	148.092
Varebeholdninger i alt	<u>1.040.660</u>	<u>845.092</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.804.925	4.713.419
Andre tilgodehavender	250.661	251.710
Tilgodehavender i alt	<u>5.055.586</u>	<u>4.965.129</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10.000
Værdipapirer i alt	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.106.246</u></b>	<b><u>5.820.221</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>11.656.049</u></b>	<b><u>11.292.053</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	240.000	240.000
8	Overført resultat	5.350.537	5.320.958
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	700.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.890.537</u></b>	<b><u>6.260.958</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
9	Hensættelser til udskudt skat	<u>410.000</u>	<u>372.000</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>410.000</u></b>	<b><u>372.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	4.076.192	3.635.250
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	242.433	106.201
10	Selskabsskat	142.978	95.128
	Anden gæld	<u>893.909</u>	<u>822.516</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.355.512</u>	<u>4.659.095</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.355.512</u></b>	<b><u>4.659.095</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>11.656.049</u></b>	<b><u>11.292.053</u></b>
11	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
12	<b>Eventualposter</b>		



## Noter

	2016 kr.	2015 kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	5.544.204	5.231.201
Pensioner	453.915	243.689
Andre omkostninger til social sikring	67.497	56.475
Personalemkostninger i øvrigt	79.464	94.660
	<b>6.145.080</b>	<b>5.626.025</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	20	17
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	142.978	95.128
Årets regulering af udskudt skat	38.000	-12.000
	<b>180.978</b>	<b>83.128</b>
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris primo	1.400.000	1.400.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.400.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.400.000	-1.400.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	7.022.096	6.933.973
Tilgang i årets løb	132.785	88.123
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>7.154.881</b>	<b>7.022.096</b>
Af- og nedskrivninger primo	-2.364.868	-2.173.855
Årets af-/nedskrivninger	-189.122	-191.013
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-2.553.990</b>	<b>-2.364.868</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.600.891</b>	<b>4.657.228</b>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	3.510.388	3.489.764
Tilgang i årets løb	626.974	50.466
Afgang i årets løb	0	-29.842
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.137.362</b>	<b>3.510.388</b>
Af- og nedskrivninger primo	-2.834.409	-2.611.227
Årets af-/nedskrivninger	-354.041	-253.024
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	29.842
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-3.188.450</b>	<b>-2.834.409</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>948.912</b>	<b>675.979</b>
<b>6. Udbytterettigheder</b>		
Kostpris primo	2.505.416	2.505.416
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.505.416</b>	<b>2.505.416</b>
Nedskrivninger primo	-2.366.791	-2.271.616
Årets nedskrivninger	-138.625	-95.175
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>-2.505.416</b>	<b>-2.366.791</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>138.625</b>

## Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	240.000	240.000
	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	5.320.958	5.617.451
Årets overførte overskud eller underskud	29.579	-296.493
	<b>5.350.537</b>	<b>5.320.958</b>
<b>9. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat primo	372.000	384.000
Udskudt skat af årets resultat	38.000	-12.000
	<b>410.000</b>	<b>372.000</b>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	421.000	408.000
Fremførselsberettiget tab på aktier	0	-25.000
Låneomkostninger	-11.000	-11.000
	<b>410.000</b>	<b>372.000</b>
<b>10. Selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat primo	95.128	113.754
Refunderet fra moderselskab	-95.128	-113.754
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	142.978	95.128
	<b>142.978</b>	<b>95.128</b>
<b>11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er stillet:		
3.000.000 ejerpantebreve med pant i ejendommen Haunstrupvej 13, Fjølstervang.		

## Noter

---

### 11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

8.000.000 ejerpantebreve med pant i ejensommen Haunstrupvej 13, Fjølstervej.

Bogført værdi pr. balancedagen udgør 4.601 tkr.

1.000.000 virksomhedspant.

Virksomhedspant omfatter simple fordringer/varedebitorer, drivmidler mv., lagerbeholdning, besætning, køretøjer aldrig indregistreret, immaterielle rettigheder samt driftinventar/materiel.

Bogført værdi pr. balancedagen udgør 949 tkr.

Ejerpantebrevet stort 8.000.000 kr. er herudover deponeret til sikkerhed for moderselskabets bankmellemværende.

Kautionsforpligtelse for moderselskabet OHN Invest ApS.

Kautionen er indgået i fællesskab med direktør Ove H. Nordestgaard.

Kautionen er stillet overfor Ringkøbing Landbobank A/S og kan pr. 31/12 2016 opgøres til 2.684.282 kr.

### 12. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med OHN Invest ApS, CVR-nr. 27493092 som administrationselskab 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.