

Gummerup Mejeri ApS

Klaregade 14, 5620 Glamsbjerg

CVR-nr. 26 70 93 69

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31/05 2017



Carl Lassen
Dirigent

30/5 2017

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Gummerup Mejeri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gummerup, den 24. maj 2017

Direktion



Carl August Lassen


Bestyrelse

Hanna Roesgaard Lassen



Carl August Lassen

Anders Wittrup Schmidt



Peter Klug-Anderen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Gummerup Mejeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gummerup Mejeri ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 24. maj 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Jeppe Pedersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gummerup Mejeri ApS Klaregade 14 5620 Glamsbjerg
	CVR-nr.: 26 70 93 69
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 4. juli 2002
	Hjemsted: Glamsbjerg
Bestyrelse	Hanna Roesgaard Lassen Anders Wittrup Schmidt Peter Klug-Anderen Carl August Lassen
Direktion	Carl August Lassen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje og udleje fast ejendom og heraf afledet virksomhed samt at fremme erhvervsudviklingen, støtte institutionerne og gavne nærmiljøet med udgangspunkt i Køng-Gummerup.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 17.011, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 884.910.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Bruttofortjeneste		77.006	101.188
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-20.057	-20.057
Resultat før finansielle poster		56.949	81.131
Finansielle indtægter		600	600
Finansielle omkostninger		-34.354	-36.089
Resultat før skat		23.195	45.642
Skat af årets resultat	1	-6.184	7.600
Årets resultat		17.011	53.242
Overført resultat		17.011	53.242
		17.011	53.242

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.346.457	1.366.514
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	2	<u>1.346.457</u>	<u>1.366.514</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.346.457</u>	<u>1.366.514</u>
Andre tilgodehavender		0	5.200
Selskabsskat		0	3.000
Periodeafgrænsningsposter		4.723	4.563
Tilgodehavender		<u>4.723</u>	<u>12.763</u>
Værdipapirer		0	20.000
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>20.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.723</u>	<u>32.763</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.351.180</u></u>	<u><u>1.399.277</u></u>

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		759.910	742.900
Egenkapital		884.910	867.900
Hensættelse til udskudt skat		84.000	86.000
Hensatte forpligtelser i alt		84.000	86.000
Andre kreditinstitutter		239.485	284.038
Langfristede gældsforpligtelser	3	239.485	284.038
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	44.500	44.500
Banker		43.331	35.618
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.538	53.877
Selskabsskat		6.184	0
Anden gæld		40.232	27.344
Kortfristede gældsforpligtelser		142.785	161.339
Gældsforpligtelser i alt		382.270	445.377
Passiver i alt		1.351.180	1.399.277
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	742.899	867.899
Årets resultat	0	17.011	17.011
Egenkapital 31. december	125.000	759.910	884.910

Noter til årsrapporten

1 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	8.184	0
Årets udskudte skat	-2.000	-7.600
	<u>6.184</u>	<u>-7.600</u>

2 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	<u>1.578.470</u>	<u>32.446</u>
Kostpris 31. december	<u>1.578.470</u>	<u>32.446</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	211.956	32.446
Årets afskrivninger	<u>20.057</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>232.013</u>	<u>32.446</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.346.457</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar kr.	Gæld 31. december kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Andre kreditinstitutter	328.538	283.985	44.500	55.000
	328.538	283.985	44.500	55.000

Noter til årsrapporten

4 Eventualposter m.v.

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er udstedt ejerpantebrev på i alt kr. 1.300.000 med pant i ejendommen med bogført værdi kr. 1.346.457.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gummerup Mejeri ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid
Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.