

Asserholt ApS

Årsrapport 2016

CVR: 28493762

01.01.2016 – 31.12.2016

ASSERHOLTVEJ 8, 6622 BÆKKE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 01.05.2017

Mads Bloch Nielsen

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Hoved- og nøgletaloversigt.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13
INTERNT REGNSKAB	21

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

Asserholt ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bække, den 01.05.2017

DIREKTION

Mads Bloch Nielsen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Asserholt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Svendborg, den 01.05.2017

Landbrugs Rådgivning Syd

CVR nr. 30719131

Poul Møller

Reg. Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Asserholt ApS
Asserholtvej 8
6622 Bække

Telefon: 75594222
CVR-nr.: 28493762
Stiftet: 23-02-2005
Hjemsted: 6622 Bække

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

BESTYRELSE

DIREKTION

Mads Bloch Nielsen

REVISOR

Landbrugs Rådgivning Syd
Industrivænget 7
5700 Svendborg

PENGEINSTITUT

Danske Bank
Østergade 1
6500 Vojens

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er at eje og drive ejendommen Asserholdt ApS samt udleje dele heraf.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

GOING CONCERN

Banken har sikret likviditeten for Hjarup Vestergård Aps for 2017, og forventer at budgettet kan realiseres. Budgetopfølgningen for 1 kv. 2017 viser at budgettet følges.

UDSKUDT SKATTEAKTIV

Skatteaktiv af skattepligtig underskud er 301 t.kr. Selskabet mener at de fremadrettet kan udnytte det skattepligtige underskud.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Hovedtal i tkr.	2012	2013	2014	2015	2016
Driftsresultat	1.118	1.242	715	988	2.049
Finansiering	-1.325	-1.180	-1.128	-1.225	-960
Årets resultat før skat	-207	62	-412	-237	1.089
Skat af årets resultat	70	-2	-602	347	16
Årets resultat	-137	60	-1.014	110	1.105
Aktiver	36.914	36.952	35.605	36.465	34.638
Investeringer	-83	-52	-15	0	0
Heraf materielle anlægsaktiver	-83	-52	-15	0	0
Egenkapital ultimo	-1.555	-1.495	-2.269	-985	47
Nøgletal					
Bruttoavance	196.000,0%	209.400,0%	155.700,0%	183.600,0%	289.800,0%
Overskudsgrad	111.800,0%	124.200,0%	71.500,0%	98.800,0%	204.900,0%
Afkastningsgrad	3,0%	3,4%	2,0%	2,7%	5,9%
Egenkapitalens forrentning før skat	13,9%	-4,1%	21,9%	14,6%	-232,2%
Egenkapitalens forrentning	9,2%	-3,9%	53,9%	-6,8%	-235,6%
Soliditetsgrad	-4,2%	-4,0%	-6,4%	-2,7%	0,1%

NØGLETALLENE BEREGNES SÅLEDES:

BRUTTOAVANCE = (Bruttofortjeneste eller Bruttotab / Nettoomsætning) x 100

OVERSKUDSGRAD = (Driftsresultat / Nettoomsætning) x 100

AFKASTNINGSGRAD = (Driftsresultat + evt. indtj. kapitalandele / aktiver virksomhed ultimo) x 100

EGENKAPITALENS FORRENTNING FØR SKAT = (Årets resultat før skat / gennemsnitlig egenkapital) x 100

EGENKAPITALENS FORRENTNING = (Årets resultat / gennemsnitlig egenkapital) x 100

SOLIDITETSGRAD = (Egenkapital virksomhed ultimo / Aktiver virksomhed ultimo) x 100

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Rettigheder, der alene udgøres af betalingsrettigheder, indregnes til kostpris.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Jord, grunde indregnes til dagsværdi og afskrives ikke.

Bygninger indregnes til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien opgøres på baggrund af markedsværdien på balancedagen.

Opskrivningen føres direkte på egenkapitalen.

Driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

Brugstid

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bygninger beboelse	100 år
Bygninger drift	10 - 30 år
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	10 - 15 år

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til dagsværdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

SKYLDIG SKAT 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Omsætning	2.238.750	2.227.019
	Andre eksterne omkostninger	658.749	-390.935
	Bruttofortjeneste	2.897.499	1.836.084
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-848.291	-848.289
	DRIFTSRESULTAT	2.049.208	987.795
1	Finansielle indtægter	131.390	22.790
2	Finansielle omkostninger	-1.091.440	-1.247.661
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	1.089.158	-237.076
	Skat af årets resultat	15.750	347.250
	ÅRETS RESULTAT	1.104.908	110.174
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	1.104.908	110.174
	Disponering i alt	1.104.908	110.174

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Rettigheder, udvikling mv.	251.000	251.000
	Immaterielle anlægsaktiver	251.000	251.000
4	Jord	18.583.684	18.583.684
4	Bygninger og installationer	14.665.989	15.270.083
4	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	1.135.181	1.379.378
	Materielle anlægsaktiver	34.384.854	35.233.145
	ANLÆGSAKTIVER	34.635.854	35.484.145
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1	1
	Andre tilgodehavender	0	980.606
	Tilgodehavende	1	980.607
	Likvide beholdninger	1.860	403
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.861	981.010
	AKTIVER	34.637.715	36.465.155

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Reserve for opskrivning	1.419.259	1.492.009
	Overført resultat	-1.497.571	-2.602.479
6	Egenkapital	46.688	-985.470
	Hensættelser til udskudt skat	57.000	0
7	Hensatte forpligtelser	57.000	0
	Realkreditinstitutter	26.700.075	26.875.620
	Pengeinstitutter	5.510.975	9.445.592
8	Langfristet gældsforpligtigelse	32.211.050	36.321.212
9	Kortfristet del af langfristet gæld	475.674	842.851
	Anden gæld	1.561.990	0
	Anden gæld	285.313	286.562
	Kortfristet gældsforpligtigelse	2.322.977	1.129.413
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	34.534.027	37.450.625
	PASSIVER	34.637.715	36.465.155
10	Eventualforpligtelser		
11	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
12	Nærtstående parter		
13	Ejerforhold		

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
1 FINANSIELLE INDTÆGTER		
5395 11 Rente mellemregning Hjaarp Vestergåde	31.996	22.790
Renteindtægter tilknyttet virksomhed	31.996	22.790
5790 80 Kurstab udlandslån, realkredit,var.rente	99.394	0
Realiseret gevinst/tab gæld	99.394	0
Finansielle indtægter	131.390	22.790

2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
5456 00 Rente realkreditinstitutter, dkr. var. rente	-19.386	-43.123
5456 01 Bidrag realkreditinstitutter, dkr. var. rente	-109.407	-114.067
5458 00 Rente realkreditinst. fr. valuta var. rente	-76.193	-88.668
5458 01 Bidrag realkreditinst. fr. valuta var. rente	-266.895	-267.122
5465 02 Stiftelsesprovisoin	-7.500	-7.500
5600 00 Rente kassekredit	-1	-2
5605 01 Rente udlandslån variabel rente	-603.693	-648.271
Renteudgifter	-1.083.075	-1.168.753
5790 02 Prioritetsomk.	-8.365	-3.670
5790 80 Kurstab udlandslån, realkredit,var.rente	0	-75.238
Realiseret gevinst/tab gæld	-8.365	-78.908
Finansielle omkostninger	-1.091.440	-1.247.661

NOTER

3 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Rettigheder, udvikling mv.
Kostpris, primo	251.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	251.000
Regnskabsmæssig værdi	251.000

4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	18.998.076	18.337.487	3.678.238
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	0
Kostpris, ultimo	18.998.076	18.337.487	3.678.238
Opskrivning, primo	0	4.053.044	0
Opskrivning tilbageført	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivning, ultimo	0	4.053.044	0
Nedskrivning, primo	-414.390	-1.701.395	0
Nedskrivning tilbageført	0	0	0
Årets nedskrivning	0	0	0
Nedskrivning, ultimo	-414.390	-1.701.395	0
Afskrivning, primo	-2	-5.419.052	-2.298.860
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-604.094	-244.197
Afskrivning, ultimo	-2	-6.023.146	-2.543.057
Regnskabsmæssig værdi	18.583.684	14.665.990	1.135.181

NOTER

		2016	2015		
		STK.	PRIS	KR.	KR.
5	UDSKUDT SKATTEAKTIV				
2295 01	Beboelse			0	89.000
2295 11	Fast ejendom (afskrivninger)			0	138.000
2295 20	Inventar			0	-173.000
2295 31	Mellemregning			0	174.000
2295 70	Skattemæssigt underskud			0	217.250
2296 10	Opskrivning fast ejendom			0	-445.250
	Udskudt skatteaktiv			0	0

NOTER

6 EGENKAPITAL				
	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	I alt
Primo	125.000	1.492.009	-2.602.479	-985.470
Opskrivninger i året		-72.750	0	-72.750
Forslag til resultatdisponering			1.104.908	1.104.908
Ultimo	125.000	1.419.259	-1.497.571	46.688

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Reserve for opskrivning				1.492	1.419
Overført resultat	-1.680	-1.620	-2.394	-2.602	-1.498
Egenkapital i alt	-1.555	-1.495	-2.269	-985	47

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
7 HENSATTE FORPLIGTELSER		
2295 01 Beboelse	92.000	89.000
2295 11 Fast ejendom (afskrivninger)	176.000	138.000
2295 20 Inventar	-108.000	-173.000
2295 31 Mellemregning	0	174.000
2295 70 Skattemæssigt underskud	301.000	217.250
2296 10 Opskrivning fast ejendom	-518.000	-445.250
Hensættelser til udskudt skat	-57.000	0
Hensatte forpligtigelser	-57.000	0

8 LANGFRISTET GÆLDSFORPLIGTELSE		
2319 01 Realkredit Danmark flex inkonv. hovedstol 6.300.000	-3.907.960	-4.182.119
2319 02 Realkredit Danmark flex inkonv. hovedstol 4.100.000	-3.899.610	-4.100.000
2325 01 Realkredit dk opr. 1.189.600 Euro serie 10Q årgang 2010 Flex 1 lån	-8.843.962	-8.877.390
2325 02 Realkredit dk opr. 1.186.800 Euro flex 1 årgang 2010 serie 10Q	-8.823.146	-8.856.495
2325 03 Realkredit dk opr. 276.300 Euro Serie 10Q årgang 2010 Flexlån F1	-2.054.125	-2.061.889
2391 01 Prioritetsgæld forfald 0-1 år	475.674	842.851
2770 01 Realkredit opr 6.300.000 rest omk.	53.309	57.048
2770 02 Realkredit opr 4.100.000 rest omk.	51.161	53.790
2770 05 Låneomkostninger Eurolån opr. 276.300	23.422	23.422
2770 06 Låneomk. Eurolån opr. 1.186.800	110.251	110.251
2770 07 Låneomk. Eurolån opr. 1.189.600	114.911	114.911
Realkreditinstitutter	-26.700.075	-26.875.620
2613 01 Danske Bank Euro opr. 1.275.000	-5.546.613	-9.483.226
2773 01 Omk. vedr. ejerpantebrev/forhøjelse 2010	32.800	32.800
2777 01 Låneomk. Eurolån danske bank opr. 1.275.000	2.838	4.834
Pengeinstitutter	-5.510.975	-9.445.592
Langfristet gældsforpligtelse	-32.211.050	-36.321.212
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-27.431.297	-31.138.825

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
9 KORTFRISTET DEL AF LANGFRISTET GÆLD		
2391 01 Prioritetsgæld forfald 0-1 år	-475.674	-842.851
Kortfristet del af langfristet gæld	-475.674	-842.851

NOTER

10 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er afgivet transport i forpagtningsafgiften fra Hjarup Vestergård ApS

11 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter, 27.529 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 33.249 tkr. Af virksomhedens øvrige inventar og driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.135 tkr., skønnes 1.135 tkr. at være omfattet af pantsætningen.

Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt 4.500 tkr. 445 tkr. og 2.000 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på ialt 6.945 tkr. deponeret til sikkerhed for bankgæld, medens ejerpantebreve på ialt tkr. 0 er i virksomhedens besiddelse.

Bogført værdi af pantsatte aktiver er udelukkende oplyst ud fra den i årsrapporten anvendte fordeling. Herudover skal tillægges evt. bogført værdi af driftsmateriel mv., som vil være omfattet af pantet i henhold til linglysningslovens § 37.

1 ejerpantebrev 6.945.000 Asserholtvej 8 A, 6622 Bække, Asserholtvej 3, 6622 Bække, Staushedevejen, 6622 Bække, Klostergade, 6622 Bække og Asbovej 46, 6600 Vejen.

Selskabet kautionere for Danske Banks engagement med Hjarup Vestergård ApS og Vigård ApS. Engagementet udgør pr. 31 december 2016 2,0 mio kr.

12 NÆRTSTÅENDE PARTER

Nedenstående personer har bestemmede indflydelse:

Mads Bloch Nielsen

Der er samhandel med Hjarup Vestergård ApS

13 EJERFORHOLD

Følgende aktionærer er noteret i selskabets fortegnelse, som ejende minimum 5 pct. af stemmerne eller mindst 5 pct. eller over 80.000 af aktiekapitalen:

Mads Bloch Nielsen

14 ØVRIGE FORHOLD

GOING CONCERN

Banken har sikret likviditeten for Hjarup Vestergård ApS for 2017, og forventer at budgettet kan realiseres. Budgetopfølgningen for 1 kv. 2017 viser at budgettet følges.

UDSKUDT SKATTEAKTIV

Skatteaktiv af skattepligtig underskud er 301 t.kr. Selskabet mener at de fremadrettet kan udnytte det skattepligtige underskud.

NOTER

INTERNT REGNSKAB

INDHOLD

Resultatopgørelse - intern	22
Balance - intern	23
Specifikationer	24
Anlægskartotek	30
Moms og afgifter	32

RESULTATOPGØRELSE - INTERN

		2016	2015
SPEC.		KR.	TKR.
S1	Ejendomsskat og forsikringer	-66.251	-57
S2	Diverse omkostninger	725.000	-334
	Kontante kapacitetsomkostninger	658.749	-391
S3	Af- og nedskrivninger mv.	-848.291	-848
	Kapacitetsomkostninger i alt	-189.542	-1.239
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		-189.542	-1.239
S4	Udlejning	50.000	0
S4	Udlejning	0	38
RESULTAT FØR FINANSIERING		-139.542	-1.201
S5	Forpagtningsafgift mv.	2.188.750	2.189
S5	Renteindtægter	31.996	23
S5	Renteudgifter	-1.083.075	-1.169
S5	Realiseret gevinst/tab gæld	91.029	-79
	Finansiering i alt	1.228.700	964
RESULTAT EFTER FINANSIERING		1.089.158	-237
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		1.089.158	-237
S6	Skat af årets resultat	15.750	347
ÅRETS RESULTAT		1.104.908	110

BALANCE - INTERN

		2016	2015
SPEC.		KR.	TKR.
S7	Fast ejendom	33.249.673	33.854
S8	Betalingsrettigheder EU	251.000	251
S9	Inventar husdyrbrug	1.135.181	1.379
	Landbrugsaktiver	34.635.854	35.484
	Andre tilgodehavender	0	981
S12	Kassekredit	1.860	0
	Finansaktiver	1.860	981
	AKTIVER I ALT	34.637.714	36.465
S10	Realkreditinstitutter	-26.700.075	-26.876
S10	Pengeinstitutter	-5.510.975	-9.446
S11	Anden gæld	-1.561.990	0
S11	Anden gæld	-760.987	-1.129
	Gæld i alt	-34.534.027	-37.451
S13	Hensættelser	-57.000	0
	EGENKAPITAL	46.687	-985

SPECIFIKATIONER

		2016	2015
	SPEC.	KR.	KR.
S1 EJENDOMSSKAT OG FORSIKRINGER			
4770 00	Ejendomsskat	-24.849	-15.621
	Ejendomsskat	-24.849	-15.621
4760 00	Forsikring landbrug	-41.402	-41.563
	Forsikringer	-41.402	-41.563
	Ejendomsskat og forsikringer	-66.251	-57.184
S2 DIVERSE OMKOSTNINGER			
4781 00	Regnskab	-15.000	-10.000
4750 00	Hensættelse tab tilbageført	740.000	-323.000
4836 00	Porto og gebyrer	0	-750
	Diverse omkostninger	725.000	-333.750
S3 AF- OG NEDSKRIVNINGER MV.			
4950 00	Afskrivning bygninger	-560.552	-561.283
4951 20	Afskrivning stuehus, udlejet	-36.745	0
4960 00	Afskrivning grundforbedring	-6.797	-6.797
4960 10	Afskrivning beboelse	0	-36.013
4965 00	Afskrivning staldinventar	-244.197	-244.196
	I alt	-848.291	-848.289
	Af- og nedskrivninger mv.	-848.291	-848.289
S4 ANDEN VIRKSOMHED			
	Udlejning	50.000	0
	Udlejning	0	38.269
	Udlejningsvirksomhed	50.000	38.269

SPECIFIKATIONER

		2016	2015
		SPEC.	KR.
S5 FINANSIERING			
3815 16	Udleje jord og bygn. m. moms	2.188.750	2.188.750
	Forpagtningsafgift mv.	2.188.750	2.188.750
5395 11	Rente mellemregning Hjaurp Vestergåde	31.996	22.790
	Renteindtægter	31.996	22.790
5456 00	Rente realkreditinstitutter, dkr. var. rente	-19.386	-43.123
5456 01	Bidrag realkreditinstitutter, dkr. var. rente	-109.407	-114.067
5458 00	Rente realkreditinst. fr. valuta var. rente	-76.193	-88.668
5458 01	Bidrag realkreditinst. fr. valuta var. rente	-266.895	-267.122
5465 02	Stiftelsesprovisoin	-7.500	-7.500
5600 00	Rente kassekredit	-1	-2
5605 01	Rente udlandslån variabel rente	-603.693	-648.271
	Renteudgifter	-1.083.075	-1.168.753
5790 02	Prioritetsomk.	-8.365	-3.670
5790 80	Kurstab udlandslån, realkredit,var.rente	99.394	-75.238
	Realiseret gevinst/tab gæld	91.029	-78.908
	Finansiering i alt	1.228.700	963.879
S6 SKAT AF ÅRETS RESULTAT			
Ændring i udskudt skat vedrørende:			
2295 01	Beboelse	3.000	5.000
2295 11	Fast ejendom (afskrivninger)	38.000	35.000
2295 20	Inventar	65.000	67.000
2295 31	Mellemregning	-174.000	76.000
2295 70	Skattemæssigt underskud	83.750	164.250
	Udskudt skat	15.750	347.250
	Skat af årets resultat	15.750	347.250

SPECIFIKATIONER

		2016		2015	
		SPEC	KR.	SPEC	KR.
S7	FAST EJENDOM				
	Jord		18.583.684		18.583.684
	Grundforbedring		177.722		184.519
	Driftsbygninger og installationer		11.168.496		11.729.048
	Beboelse landbrug		3.319.771		3.356.516
	Fast ejendom		33.249.673		33.853.767

S8	IMMATERIELLE AKTIVER				
9600 15	Betalingsrettigheder		251.000		251.000
	Betalingsrettigheder EU i alt		251.000		251.000
	Immaterielle aktiver i alt		251.000		251.000

S9	INVENTAR				
9800 01	2005 Staldinventar		307.540		410.054
9800 03	2006 Køleanlæg		24.260		30.325
9800 04	2007 Foderanlæg		51.632		61.959
9800 05	2008 inventar Asserholtvej 3		40.149		46.840
9800 06	2008 staldinventar		711.600		830.200
	Inventar i alt		1.135.181		1.379.378

SPECIFIKATIONER

		2016		2015	
		SPEC	KR.	SPEC	KR.
S10	FAST GÆLD				
2319 01	Realkredit Danmark flex inkonv. hovedstol 6.300.000		-3.907.960		-4.182.119
2319 02	Realkredit Danmark flex inkonv. hovedstol 4.100.000		-3.899.610		-4.100.000
2325 01	Realkredit dk opr. 1.189.600 Euro serie 10Q årgang 2010 Flex 1 lån	-1.189.600	-8.843.962	-1.189.600	-8.877.390
2325 02	Realkredit dk opr. 1.186.800 Euro flex 1 årgang 2010 serie 10Q	-1.186.800	-8.823.146	-1.186.800	-8.856.495
2325 03	Realkredit dk opr. 276.300 Euro Serie 10Q årgang 2010 Flexlån F1	-276.300	-2.054.125	-276.300	-2.061.889
2391 01	Prioritetsgæld forfald 0-1 år		475.674		842.851
	I alt pålydende		-27.053.129		-27.235.042
	Amortisering		353.054		359.422
	Realkreditinstitutter		-26.700.075		-26.875.620
2613 01	Danske Bank Euro opr. 1.275.000 Amortisering	-746.074	-5.546.613	-1.270.784	-9.483.226
	Pengeinstitutter		-5.510.975		-9.445.592
	Fast gæld i alt		-32.211.050		-36.321.212

S11	MOMS OG ANDEN GÆLD				
2188 02	Mellemregning Hjarup Vestergård Aps		-1.561.990		0
	Anden gæld		-1.561.990		0
2391 01	Prioritetsgæld forfald 0-1 år		-475.674		-842.851
	Øvrig gæld		-475.674		-842.851
8405 40	Saldo moms		-285.312		-286.562
8405 90	Afrunding		-1		-1
	Moms		-285.313		-286.563
	Anden gæld		-2.322.977		-1.129.414

S12	KASSEKREDIT				
2600 00	Kassekredit		1.860		403
	Kassekredit		1.860		403

SPECIFIKATIONER

		2016	2015	
	SPEC	KR.	SPEC	KR.

S13 HENSÆTTELSER

2295 01	Beboelse	92.000	89.000
2295 11	Fast ejendom (afskrivninger)	176.000	138.000
2295 20	Inventar	-108.000	-173.000
2295 31	Mellemregning	0	174.000
2295 70	Skattemæssigt underskud	301.000	217.250
2296 10	Opskrivning fast ejendom	-518.000	-445.250
	Hensættelser udskudt skat	-57.000	0
	Hensættelser	-57.000	0

S14 EGENKAPITAL

2270 05	Selskabskapital	125.000	125.000
2272 40	Opskrivning grunde og bygninger	4.053.044	4.053.044
2272 41	Nedskr. modregnet i opskr. grunde/bygn.	-2.115.785	-2.115.785
2273 10	Hensat skat af opskrivning anlæg	-518.000	-445.250
	Akkumuleret resultat	-1.497.570	-2.602.479
	Egenkapital	46.689	-985.470

SPECIFIKATIONER - ANDEN VIRKS.

		2016	2015
		SPEC.	KR.
2198	UDLEJNING		
	Nettoomsætning	50.000	0
	Bruttoresultat	50.000	0
	Udlejning	50.000	0
8270 00	Asbovej 46 & Asserholt 3		
8271 00	Lejeindtægt Asbovej 46/Asserholt 3	50.000	0
	Nettoomsætning	50.000	0
	Bruttoresultat	50.000	0
	Resultat af primær drift	50.000	0

ANLÆGSKARTOTEK

Nr.	Aktiv	Anskaffelsesdato	Scrap-værdi i år (rest)	Levetid (rest)	Anskaffelsesum				Opskrivninger				Nedskrivninger				Afskrivninger				Bogført værdi	Salgs-sum	Fortjeneste / tab		
					Primo	i året	Afgang	Ultimo	Primo	i året	Afgang	Ultimo	Primo	i året	Afgang	Ultimo	Primo	i året	Afgang	Ultimo					
9600 15	Betalingsrettigheder	01.04.08	0		251.000	0	0	251.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	251.000	0	0	
	Immaterielle anlægsaktiver i alt				251.000	0	0	251.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	251.000	0	0	
9650 31	2005 Jord Asserholdtvej 8	31.12.05	0		4.803.870	0	0	4.803.870	0	0	0	-414.390	0	0	-414.390	0	0	0	0	0	0	4.389.480	0	0	
9650 36	2008 Jord Klosterhedevej	31.12.08	0		3.266.500	0	0	3.266.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.266.500	0	0	
9650 37	2008 Jord Staushedevej	31.12.08	0		1.288.700	0	0	1.288.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.288.700	0	0	
9650 41	2007 Jord Asbovej 46	31.12.07	0	0	518.864	0	0	518.864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	518.864	0	0	
9650 42	2008 Jord Asserholtvej 3	31.12.08	0		8.617.600	0	0	8.617.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.617.600	0	0	
9650 45	2009 Jord Asserholtvej 3	01.04.09	0		502.542	0	0	502.542	0	0	0	0	0	0	0	0	-2	0	0	0	-2	502.540	0	0	
	Jord i alt				18.998.076	0	0	18.998.076	0	0	0	-414.390	0	0	-414.390	-2	0	0	0	0	-2	18.583.684	0	0	
9600 71	2005 Beboelse Asserholtvej 8	16.08.05	0	89	1.112.480	0	0	1.112.480	0	0	0	-503.230	0	0	-503.230	-116.809	-5.533	0	-122.342	486.908	0	0	0	0	
9600 72	2007 Forbedr. beboelse Asserholtvej 8	31.12.08	0	91	673.800	0	0	673.800	0	0	0	0	0	0	0	-60.650	-6.738	0	-67.388	606.412	0	0	0	0	
9600 73	2007 Beboelse Asbovej 46	31.12.07	0	92	1.100.386	0	0	1.100.386	158.116	0	0	158.116	0	0	0	-79.556	-12.814	0	-92.370	1.166.132	0	0	0	0	
9600 74	2008 Forbedring asbovej 46	31.12.08	0	90	180.501	0	0	180.501	0	0	0	0	0	0	0	-14.761	-1.842	0	-16.603	163.898	0	0	0	0	
9600 75	2009 Forbedring Asbovej 46	62.24.18	0	92	79.012	0	0	79.012	0	0	0	0	0	0	0	-5.592	-798	0	-6.390	72.622	0	0	0	0	
9600 76	2008 Omkostninger Asbovej 46	31.12.08	0	92	15.438	0	0	15.438	0	0	0	0	0	0	0	-1.248	-154	0	-1.402	14.036	0	0	0	0	
9600 77	Fyr asbovej 46	10.07.12	0	96	18.233	0	0	18.233	0	0	0	0	0	0	0	-728	-182	0	-910	17.323	0	0	0	0	
9600 78	2009 Beboelse Asserholtvej 3	01.04.09	0	92	1.507.627	0	0	1.507.627	538.375	0	0	538.375	-1.198.165	0	0	-1.198.165	-99.513	-8.134	0	-107.647	740.190	0	0	0	
9600 79	Tilslutning vand asbovej 46	29.03.12	0	96	55.000	0	0	55.000	0	0	0	0	0	0	0	-2.200	-550	0	-2.750	52.250	0	0	0	0	
9650 01	Læhegn	24.10.13	0	17	40.767	0	0	40.767	0	0	0	0	0	0	0	-6.609	-2.009	0	-8.618	32.149	0	0	0	0	
9650 02	Dræning 2014	31.12.14	0	22	25.664	0	0	25.664	0	0	0	0	0	0	0	-2.138	-1.069	0	-3.207	22.457	0	0	0	0	
9650 03	2009 Jordabejde omkring stald fra 2008	31.12.08	0		63.618	0	0	63.618	0	0	0	0	0	0	0	0	-8	0	0	-8	63.610	0	0	0	
9650 04	2008 Dræning	31.12.08	0	17	92.982	0	0	92.982	0	0	0	0	0	0	0	-29.757	-3.719	0	-33.476	59.506	0	0	0	0	
9700 01	2005 Driftsbygninger	16.08.05	0	14	1.540.578	0	0	1.540.578	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-677.883	-61.621	0	-739.504	801.074	0	0
9700 02	2005 Maskinhus	16.08.05	0	14	505.670	0	0	505.670	0	0	0	0	0	0	0	-222.510	-20.226	0	-242.736	262.934	0	0	0	0	
9700 03	2005 Gyllebeholder	16.08.05	0	14	202.270	0	0	202.270	0	0	0	0	0	0	0	-89.010	-8.090	0	-97.100	105.170	0	0	0	0	
9700 04	2005 Svinestald	31.12.05	0	14	3.263.132	0	0	3.263.132	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.435.802	-130.524	0	-1.566.326	1.696.806	0	0	0	
9700 05	2006 Svinestald	31.12.06	0	15	412.634	0	0	412.634	0	0	0	0	0	0	0	-165.074	-16.504	0	-181.578	231.056	0	0	0	0	
9700 06	2006 Kedel	31.12.06	0	5	120.641	0	0	120.641	0	0	0	0	0	0	0	-80.441	-8.040	0	-88.481	32.160	0	0	0	0	
9700 07	2007 Vandrensningsanlæg	31.12.07	0	16	131.608	0	0	131.608	0	0	0	0	0	0	0	-47.393	-5.263	0	-52.656	78.952	0	0	0	0	
9700 08	2008 Smågrisehold, silo, komgrav	31.12.08	0	28	6.460.171	0	0	6.460.171	3.356.553	0	0	3.356.553	0	0	0	0	-2.089.692	-275.965	0	-2.365.657	7.451.068	0	0	0	
9700 09	Driftsbygninger (og grunde)	31.12.13	0	17	151.992	0	0	151.992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-22.800	-7.600	0	-30.400	121.592	0	0
9700 21	2008 Gyllebeholder Staushedevej	31.12.08	0	17	100.400	0	0	100.400	0	0	0	0	0	0	0	0	-32.130	-4.016	0	-36.146	64.254	0	0	0	
9700 40	2008 Gyllebeholder Asserholtvej 3	31.12.08	0	17	200.800	0	0	200.800	0	0	0	0	0	0	0	0	-64.275	-8.031	0	-72.306	128.494	0	0	0	
9700 41	2009 Driftsbygninger Asserholtvej 3	01.04.09	0	18	136.687	0	0	136.687	0	0	0	0	0	0	0	0	-21.815	-6.382	0	-28.197	108.490	0	0	0	
9700 42	2012 Stokerfyr Asserholtvej 3	11.10.12	0	6	45.395	0	0	45.395	0	0	0	0	0	0	0	0	-18.158	-4.540	0	-22.698	22.697	0	0	0	
9700 43	2009 Gyllebeholder Asserholtvej 3																								
	Købt sammen med driftsbygninger	01.04.09	0	18	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-32.500	-3.750	0	-36.250	63.750	0	0	0	
	Bygninger og installationer i alt				18.337.486	0	0	18.337.486	4.053.044	0	0	4.053.044	-1.701.395	0	0	-1.701.395	-5.419.052	-604.094	0	-6.023.146	14.665.990	0	0	0	
	Heraf nedskrivninger modregnet i opskr.								-2.115.785	0	0	-2.115.785	2.115.785	0	0	2.115.785									

ANLÆGSKARTOTEK

Nr.	Aktiv	Anskaffelsesdato	Scrap-værdi i år (rest)	Levetid	Anskaffelsesum				Opskrivninger				Nedskrivninger				Afskrivninger				Bogført værdi	Salgs-sum	Fortjeneste / tab		
					Primo	i året	Afgang	Ultimo	Primo	i året	Afgang	Ultimo	Primo	i året	Afgang	Ultimo	Primo	i året	Afgang	Ultimo					
9800 01	2005 Staldinventar	31.12.05	0	4	1.537.736	0	0	1.537.736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.127.682	-102.514	0	-1.230.196	307.540	0	0
9800 03	2006 Køleanlæg	31.12.06	0	5	91.002	0	0	91.002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-60.677	-6.065	0	-66.742	24.260	0	0
9800 04	2007 Foderanlæg	31.12.07	0	6	170.098	0	0	170.098	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-108.139	-10.327	0	-118.466	51.632	0	0
9800 05	2008 inventar Asserholtvej 3	31.12.08	0	7	100.400	0	0	100.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-53.560	-6.691	0	-60.251	40.149	0	0
9800 06	2008 staldinventar	31.12.08	0	7	1.779.002	0	0	1.779.002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-948.802	-118.600	0	-1.067.402	711.600	0	0
	Staldinventar				3.678.238	0	0	3.678.238	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.298.860	-244.197	0	-2.543.057	1.135.181	0	0
	Produktionsanlæg, driftsmateriel & inv. i alt				3.678.238	0	0	3.678.238	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.298.860	-244.197	0	-2.543.057	1.135.181	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt				41.013.800	0	0	41.013.800	4.053.044	0	0	4.053.044	-2.115.785	0	0	-2.115.785	-7.717.914	-848.291	0	-8.566.205	34.384.855	0	0	0	0

MOMS OG AFGIFTER

	Året i alt	Tidligere periode	Denne periode
Moms og energi			
Moms af salg	547.188		
Moms af tilgodeh. ved begyndelse	1		
Moms af salg (udgående moms)	547.189	258.125	289.062
Moms af køb	3.750		
Moms af køb (indgående moms)	3.750	0	3.750
Afgiftsbeløb i alt	543.439	258.125	285.312
Afrunding	1,31		
Momsbeløb ved begyndelsen	286.562		
Momsafregning indbetalt	544.687		
Afgiftsbeløb i alt	543.439		
Saldo moms ved slutning	285.312		