

Nørreballegaard

Kolsnapvej 1
Kolsnap
6500 Vojens

CVR-nr. 17188844

Årsrapport for 2017

OL REVISION AS

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10841976
info@olrevision.dk - www.olrevision.dk

- Ndr. Boulevard 116, 6800 Verde - Telefon 75 22 32 55
- J. Lauritzens Plads 3, 1., 6760 Ribe - Telefon 75 42 36 33
- Østergade 13, 6630 Rødding - Telefon 74 84 13 03
- Storegade 8B, 1., 6100 Haderslev - Telefon 74 53 22 99

Indholdsfortegnelse

Indehavers påtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Indehavers påtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Nørreballegaard .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

Vojens, den 21-03-2018

Indehaver



Søren Boysen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nørreballegaard

Vi har opstillet årsregnskabet for Nørreballegaard for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 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 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 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.

Haderslev, den 21-03-2018

OL Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10841976



Per Kristensen
Statsautoriseret revisor
mne33209

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Nørreballegaard Kolsnapvej 1 Kolsnap 6500 Vojens
CVR-nr.	17188844
Stiftelsesdato	13-09-1993
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Indehaver	Søren Boysen
Revisor	OL Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Storegade 88, 1. 6100 Haderslev CVR-nr.: 10841976
Hovedaktivitet	Udlejning af erhvervslokaler til hovedaktionærselskab samt anvendelse af jordarealer til beplantning, dyrkning og salg af juletræer og pyntegrønt.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Nørreballegaard for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsrapporten omfatter virksomhedens forhold. Indehaverens øvrige indkomst- og formueforhold fremgår af særskilt udarbejdet skatteregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indregning og måling af resultatopgørelsens poster samt aktiver og passiver er opgjort efter skattemæssige principper.

Vederlag til indehaver

Der er ikke i resultatopgørelsen indregnet vederlag til indehaveren.

Formuefordeling

Virksomheden indgår i indehaverens og dennes ægtefælles formuefællesskab. Der er ikke i årsrapporten foretaget fordeling af aktiver og passiver efter bestemmelserne i ægteskabslovgivningen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Da virksomheden er personligt ejet, indgår det skattemæssige resultat af virksomheden i indehavernes samlede indkomst- og formueforhold vedrørende regnskabsåret. Skyldige og udskudte skatter indregnes ikke i resultatopgørelsen og balancen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger omfatter beplantning af juletræer og pyntegrønt. Der foretages eventuelle afskrivninger på oprindelige opstartsbeplantning efter skattemæssige principper.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Mellemregning med anpartshaver indregnes under gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning	1	1.287.412	674.854
Vareforbrug	2	-916.361	-490.486
Dækningsbidrag I		371.051	184.368
Personaleomkostninger		-1.340	-1.200
Dækningsbidrag II		369.711	183.168
Salgsomkostninger		-1.250	0
Autodrift		-54.434	-31.792
Driftsmiddelomkostninger		-5.760	0
Lokaleomkostninger	3	126.869	126.502
Administrationsomkostninger	4	-26.023	-20.173
Andre eksterne omkostninger		39.402	74.537
Indtjeningsbidrag		409.113	257.705
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-108.323	-102.764
Driftsresultat		300.790	154.941
Finansielle omkostninger		-120.637	-136.021
Årets resultat		180.153	18.920
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		180.153	18.920
		180.153	18.920

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	6.022.400	6.022.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	324.967	308.290
Materielle anlægsaktiver		<u>6.347.367</u>	<u>6.330.690</u>
Anlægsaktiver		<u>6.347.367</u>	<u>6.330.690</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.180.644	145.452
Andre tilgodehavender		0	109.552
Tilgodehavender		<u>1.180.644</u>	<u>255.004</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.180.644</u>	<u>255.004</u>
Aktiver		<u>7.528.011</u>	<u>6.585.694</u>

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Kapitalindeståender	7	2.249.709	2.286.970
Egenkapital		2.249.709	2.286.970
Gæld til realkreditinstitutter	8	3.783.153	3.875.727
Langfristede gældsforpligtelser		3.783.153	3.875.727
Gæld til banker		146.773	84.257
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9	747.024	38.752
Gæld til tilknyttede virksomheder	10	534.230	289.375
Anden gæld	11, 12	67.122	10.613
Kortfristede gældsforpligtelser		1.495.149	422.997
Gældsforpligtelser		5.278.302	4.298.724
Passiver		7.528.011	6.585.694
Eventualforpligtelser	13		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		

Noter

	2017	2016
1. Nettoomsætning		
Salg korn, juletræer mv.	1.282.871	670.246
EU-tilskud	4.541	4.608
	<u>1.287.412</u>	<u>674.854</u>
2. Vareforbrug		
Køb såsæd, gødning mv.	228.574	75.926
Varekøb	8.756	61.463
Juletræer	343.878	30.214
Fremmed arbejde	253.704	267.685
Fremmed arbejde, udland	34.380	28.200
Maskinstation/vedligeholdelse	12.714	0
Brændstof	55.669	45.406
Refunderet olieafgift	-21.314	-18.408
	<u>916.361</u>	<u>490.486</u>
3. Lokaleomkostninger		
Huslejeindtægt	-194.400	-194.400
Ejendomsskatter m.v.	17.395	17.081
Forsikring	44.507	45.798
Vand mv.	5.538	7.800
Renholdelse/renovation	0	1.221
Vedligeholdelse	3.581	0
Privat andel ejendomsskat mv.	-3.490	-4.002
	<u>-126.869</u>	<u>-126.502</u>
4. Administrationsomkostninger		
Porto og gebyrer	541	713
Revisorhonorar	8.500	11.100
Konsulentbistand	5.980	105
Forsikringer	0	1.244
Kontingenter m/moms	11.002	7.011
	<u>26.023</u>	<u>20.173</u>

Noter

	2017	2016
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	4.042.451	4.042.451
Kostpris ultimo	4.042.451	4.042.451
Opskrivninger primo	1.979.949	1.979.949
Opskrivninger ultimo	1.979.949	1.979.949
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.022.400	6.022.400
I den indregnede værdi indgår skov med 650 tkr. (2016: 650 tkr.).		
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Saldoværdi ultimo	865.160	627.907
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	125.000	150.352
Kostpris ultimo	990.160	778.259
Af- og nedskrivninger primo	-556.870	-367.205
Årets afskrivninger	-108.323	-102.764
Af- og nedskrivninger ultimo	-665.193	-469.969
Skattemæssig saldo værdi ultimo	324.967	308.290
7. Kapitalkonto		
Årets resultat	180.153	18.920
Egenkapital, primo	2.286.971	2.700.642
Årets hævningskontant	-136.645	-291.477
Privat andel, bolig	-12.290	-39.078
Privat andel, renter krf mv.	-30.581	-34.064
Kursreg./tab/omk priori. gæld	-37.899	-67.908
Ej fradragsberettiget omkostni	0	-65
	2.249.709	2.286.970

Noter

	2017	2016
8. Gæld til realkreditinstitutter		
DLR opr. 2.281.000	2.264.407	0
DLR opr. 2.418.000	0	2.212.762
DLR opr. 2.668.000	2.230.090	2.315.272
Lån bank 3612171	404.196	453.820
Kursregulering prioritesgæld	27.859	45.805
Privat andel prioritetsgæld	-1.143.399	-1.151.932
	<u>3.783.153</u>	<u>3.875.727</u>
9. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	0	26.752
Skyldige omkostninger	735.024	0
Revisorhonorar	12.000	12.000
	<u>747.024</u>	<u>38.752</u>
10. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellemregning SB Hydraulik	534.230	289.375
	<u>534.230</u>	<u>289.375</u>
11. Skyldig moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	0	175.491
Salgsmoms	369.318	204.029
Købsmoms	-280.240	-167.763
Olieafgift	-21.314	-18.409
Afregnet moms	-16.842	-198.935
	<u>50.922</u>	<u>-5.587</u>
12. Anden gæld		
Forudbetalt husleje	16.200	16.200
	<u>16.200</u>	<u>16.200</u>

13. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

14. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ejendommen Kolsnapvej 1, 6500 Vojens:

- Pantebrev stort 2.281 tkr., til sikkerhed for lån i DLR Kredit A/S.
- Pantebrev stort 2.668 tkr., til sikkerhed for lån i DLR Kredit A/S.
- Ejerpantebrev stort 500 tkr., til sikkerhed for mellemværende med Frøs Herreds Sparekasse.