

Silo Holding ADN ApS

CVR-nummer 30 57 43 03

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 25. maj 2016



Anders Damgaard Nielsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæringer	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Hoved- og nøgletal for koncernen	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Aktiver	15
Passiver	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Selskabsoplysninger

Selskab

Silo Holding ADN ApS
Skt. Pauls Kirkeplads 11, 4. th.
8000 Aarhus C

Hjemstedskommune: Aarhus
CVR-nummer: 30 57 43 03
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Anders Damgaard Nielsen

Pengeinstitut

Jyske Bank
Vestergade 8-10
8600 Silkeborg

Revision

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Silo Holding ADN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og moderselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og moderselskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, 18. maj 2016

Direktionen:



Anders Damgaard Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Silo Holding ADN ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Silo Holding ADN ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen og for 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, at 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 vurderingen 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Randers, 18. maj 2016

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31 77 85 30

Kim Tost
Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Koncernens hovedaktiviteter består af udvikling, produktion og salg af siloanlæg m.v. til landbrug og industri.

Udvikling i regnskabsåret

Koncernen har i 2015 realiseret et overskud på kr. 1.482.760, hvilket af direktionen betegnes som værende tilfredsstillende.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsperiodens udløb er der ikke indtruffet begivenheder, der har betydning for vurdering af årsrapporten af 31. december 2015.

Den forventede udvikling.

I 2016 forventes stadigt et udfordrende marked i de sektorer, som koncernen beskæftiger sig med. Som følge heraf forventes aktivitetsniveauet i 2016 at være på et lavere niveau end det for 2015 realiserede.

Hoved- og nøgletal	2015	2014	2013	2012	2011
For koncernen	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Resultatopgørelse					
Bruttoresultat	28.453	24.790	31.443	23.383	20.386
Resultat før finansielle poster	4.413	2.530	7.463	3.729	1.150
Finansielle poster, netto	-704	-598	-2.189	-981	-927
Årets resultat	1.483	730	2.113	1.024	-17
Balance					
Anlægsaktiver	7.961	8.422	8.024	7.227	4.629
Omsætningsaktiver	31.738	41.984	36.594	30.565	34.022
Aktiver i alt - balancesum	39.699	50.406	44.618	37.792	38.651
Egenkapital	7.133	5.650	4.920	2.807	1.783
Minoritets interesser	8.357	7.035	8.117	6.696	5.684
Hensatte forpligtelser	0	14	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	3.119	2.613	9.304	9.577	9.358
Kortfristede gældsforpligtelser	21.091	35.094	22.277	18.712	21.826
Investering i materielle anlægsaktiver	2.088	2.649	2.743	4.075	1.289
Finansiel udvikling					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	5.040	-2.786	12.176	12.894	-8.190
- investeringsaktivitet	-2.253	-2.509	-2.676	-3.781	-1.217
- finansieringsaktivitet	545	-8.491	-717	227	218
Årets forskydning i likvider	3.332	-13.786	8.783	9.341	-9.190
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	11,1	5,0	16,7	9,9	3,0
<i>Resultat før finansielle poster i procent af samlede aktiver</i>					
Likviditetsgrad	150,5	119,6	164,3	163,3	155,9
<i>Omsætningsaktiver i procent af kortfristede gældsforpligtelser</i>					
Soliditetsgrad	18,0	11,2	11,0	7,4	4,6
<i>Egenkapital ultimo i procent af samlede aktiver</i>					
Egenkapitalforrentning	23,2	13,8	54,7	44,6	-0,9
<i>Ordinært resultat efter skat i procent af gennemsnitlig egenkapital</i>					
Medarbejdere					
Gennemsnitlige antal ansatte	30	39	32	28	40

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet Silo Holding ADN ApS og dets datterselskab Assentoft Holding A/S og dets datterselskaber Assentoft Silo A/S og Aabybro Maskinstation A/S.

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af årsrapporterne for de omfattede virksomheder ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter.

Ved konsolideringen foretages eliminering af interne indtægter og udgifter, interne mellemværender samt fortjenester og tab ved dispositioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Ved erhvervelse af dattervirksomheder opgøres andelen af den erhvervede virksomheds indre værdi efter koncernens regnskabspraksis. Nyerhvervede virksomheder medtages i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for ny erhvervede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	25 år
Indretning af lejede lokaler	5 - 10 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 6 år

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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 nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat medregnes i resultatopgørelsen. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab, samt resterende goodwill.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen. Igangværende arbejder under 1 mio.kr. pr. ordre måles til kostpris.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte projekter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 a'contoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter og ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld, samt udbetaling af udbytter.

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankgæld.

Note	Resultatopgørelse	Koncern		Moderselskab	
		2015	2014	2015	2014
		DKK	1.000 DKK	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december					
	Bruttofortjeneste	28.453.407	24.790	-14.625	-13
1	Personaleomkostninger	-21.632.407	-19.995	0	0
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-2.282.248	-2.132	0	0
	Andre driftsomkostninger	-126.196	-133	0	0
	Resultat før finansielle poster	4.412.556	2.530	-14.625	-13
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	1.615.221	877
2	Finansielle indtægter	109.429	232	36	53
3	Finansielle omkostninger	-813.776	-830	-154.207	-235
	Resultat før skat	3.708.209	1.932	1.446.425	682
	Skat af årets resultat	-903.905	-484	36.335	48
	Årets resultat	2.804.304	1.448	1.482.760	730
	Minoritetsinteressers andel af resultat tilknyttede virksomheder	-1.321.544	-718	0	0
	Koncernens andel af årets resultat	1.482.760	730	1.482.760	730
Forslag til resultatdisponering:					
	Hensættelse til datterselskabsreserve			1.615.221	877
	Overført resultat ultimo			-132.461	-147
	Resultatdisponering i alt			1.482.760	730

Note	Balance	Koncern		Moderselskab	
		2015 DKK	2014 1.000 DKK	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december					
4	Grunde og bygninger	3.816.720	3.941	0	0
5	Indretning af lejede lokaler	694.400	796	0	0
6	Produktionsanlæg og maskiner	1.483.637	1.854	0	0
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.966.850	1.831	0	0
	Materielle anlægsaktiver	7.961.607	8.422	0	0
8	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	10.213.813	8.599
	Finansielle anlægsaktiver	0	0	10.213.813	8.599
	Anlægsaktiver i alt	7.961.607	8.422	10.213.813	8.599
	Varebeholdninger	17.174.445	15.166	0	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.432.720	20.632	0	0
9	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.443.998	4.168	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	821.985	444
	Udskudt skatteaktiv	217.949	405	0	0
	Tilgodehavender skat hos tilknyttede virksomheder	0	0	767.116	356
	Andre tilgodehavender	501.025	1.245	0	0
	Tilgodehavender	13.595.692	26.450	1.589.101	800
	Værdipapirer og kapitalandele	464.367	15	450.000	0
	Likvide beholdninger	503.006	353	19.477	34
	Omsætningsaktiver i alt	31.737.510	41.984	2.058.578	834
	Aktiver i alt	39.699.117	50.406	12.272.391	9.433

Note	Balance	Koncern		Moderselskab	
		2015	2014	2015	2014
		DKK	1.000 DKK	DKK	1.000 DKK
Passiver pr. 31. december					
	Virksomhedskapital	125.000	125	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning	0	0	5.727.368	4.112
	Overført resultat	7.008.101	5.525	1.280.733	1.413
10	Egenkapital i alt	7.133.101	5.650	7.133.101	5.650
	Minoritetsinteresser	8.356.757	7.035	0	0
	Hensættelser til udskudt skat	0	14	0	0
	Hensatte forpligtelser	0	14	0	0
	Realkreditinstitutter	713.289	754	0	0
	Anden gæld	2.405.446	1.859	453.758	0
11	Langfristede gældsforpligtelser	3.118.735	2.613	453.758	0
	Kortfristet del af langfristet gæld	41.126	40	0	0
	Kreditinstitutter	5.145.484	8.288	0	0
9	Igangværende arbejder	1.164.354	9.509	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.527.781	4.967	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	4.072.501	3.468
	Selskabsskat	606.776	308	606.776	308
	Anden gæld	10.605.003	11.982	6.255	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	21.090.524	35.094	4.685.532	3.782
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	24.209.259	37.721	5.139.290	3.782
	Passiver i alt	39.699.117	50.406	12.272.391	9.433
12	Hovedaktivitet				
13	Eventualforpligtelser				
14	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				

Note	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Pengestrømsopgørelse for koncernen		
Årets resultat	1.482.760	730
Andel af resultat, minoritetsinteresser	1.321.544	718
Afskrivninger, anlægsaktiver incl. gevinst og tab ved afhændelse	2.263.720	2.182
Finansielle indtægter	-109.429	-232
Finansielle omkostninger	813.776	829
Skat af årets resultat	903.905	484
Reguleringer	5.193.516	3.981
Ændring i varebeholdninger	-2.008.288	-1.178
Ændring i tilgodehavender	8.239.119	-12.779
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-6.731.245	7.811
Ændring i driftskapital	-500.414	-6.145
Renteindbetalinger og lignende	109.429	232
Renteudbetalinger og lignende	-813.776	-829
Rentebetalinger og lignende	-704.347	-597
Betalt selskabsskat	-431.773	-755
Pengestrømme fra driftsaktivitet	5.039.742	-2.786
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.087.767	-2.649
Køb af finansielle anlægsaktiver	-450.000	0
Salg af materielle anlægsaktiver	284.500	70
Salg af finansielle anlægsaktiver	0	70
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.253.267	-2.509
Ændring i langfristet gæld	545.447	-6.691
Udbetaling af udbytte	0	-1.800
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	545.447	-8.491
Ændring i likvider	3.331.922	-13.786
Likvider primo	-7.960.033	5.826
Likvider ultimo	-4.628.111	-7.960
Ændring i likvider	3.331.922	-13.786

Noter	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	DKK	1.000 DKK	DKK	1.000 DKK
1	Personaleomkostninger			
Løn og gager	19.453.268	17.788	0	0
Pensioner	1.131.020	1.071	0	0
Omkostninger til social sikring	1.048.119	1.136	0	0
Personaleomkostninger i alt	21.632.407	19.995	0	0
Aflønning af direktion og bestyrelse i indeværende regnskabsår udgør DKK 580.158.				
2	Finansielle indtægter			
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0	0	13
Andre finansielle indtægter	109.429	232	36	40
Finansielle indtægter i alt	109.429	232	36	53
3	Finansielle omkostninger			
Renter, tilknyttede virksomheder	0	0	136.165	35
Andre finansielle omkostninger	813.776	830	18.042	200
Finansielle omkostninger i alt	813.776	830	154.207	235
4	Grunde og bygninger			
Kostpris 1. januar	5.882.406	5.883	0	0
Tilgang i årets løb	83.000	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris 31. december	5.965.406	5.883	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.941.732	-1.738	0	0
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-206.954	-204	0	0
Afskrivninger 31. december	-2.148.686	-1.942	0	0
Grunde og bygninger i alt	3.816.720	3.941	0	0

Noter	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	DKK	1.000 DKK	DKK	1.000 DKK
5	Indretning af lejede lokaler			
Kostpris 1. januar	2.060.512	1.193	0	0
Tilgang i årets løb	0	868	0	0
Kostpris 31. december	<u>2.060.512</u>	<u>2.061</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.264.958	-1.162	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-101.154	-103	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>-1.366.112</u>	<u>-1.265</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Indretning af lejede lokaler i alt	<u>694.400</u>	<u>796</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Produktionsanlæg og maskiner			
Kostpris 1. januar	6.319.388	5.080	0	0
Tilgang i årets løb	312.054	1.239	0	0
Afgang i årets løb	-517.591	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>6.113.851</u>	<u>6.319</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-4.465.106	-3.807	0	0
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	516.091	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-681.199	-658	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>-4.630.214</u>	<u>-4.465</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Produktionsanlæg og maskiner i alt	<u>1.483.637</u>	<u>1.854</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris 1. januar	7.723.780	7.480	0	0
Tilgang i årets løb	1.706.684	542	0	0
Afgang i årets løb	-1.425.807	-298	0	0
Kostpris 31. december	<u>7.990.686</u>	<u>7.724</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-5.892.230	-4.903	0	0
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.161.335	179	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-1.292.941	-1.168	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>-6.023.836</u>	<u>-5.892</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>1.966.850</u>	<u>1.831</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	DKK	1.000 DKK	DKK	1.000 DKK

8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar			4.486.445	4.486
Kostpris 31. december			4.486.445	4.486
Værdireguleringer 1. januar			4.112.147	5.435
Årets resultat			1.615.221	878
Modtaget udbytte			0	-2.200
Værdireguleringer 31. december			5.727.368	4.113
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt			10.213.813	8.599

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af 55 % ejerandel af Assentoft Holding A/S, Randers.

9 Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	9.345.406	16.317	0	0
Modtaget aconto faktureringer	-8.065.762	-21.718	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	1.279.644	-5.341	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, aktiver	2.443.998	4.168	0	0
Modtager forudbetalinger fra kunder, passiver	-1.164.354	-9.509	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	1.279.644	-5.341	0	0

10 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserve for nettoopskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	4.112	1.413	0	5.650
Årets resultat	0	1.615	-132	0	1.483
Egenkapital ultimo	125	5.727	1.281	0	7.133

Selskabskapitalen består af anparter á kr. 1.000.

Noter	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	DKK	1.000 DKK	DKK	1.000 DKK

11 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år

547.875	593	0	0
---------	-----	---	---

12 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at fungere som holdingselskab samt eje aktier og andeler og i øvrigt udøve investeringsvirksomhed.

13 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Assentoft Holding A/S, Assentoft Silo A/S og Aabybro Maskinfabrik A/S. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskaberne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 607 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Moderselskab
Ingen

Koncern

Assentoft Holding A/S har pantsat aktierne i datterselskabet Assentoft Silo A/S til sikkerhed for datterselskabets mellemværende med pengeinstituttet og stillet kaution for datterselskabernes mellemværende med pengeinstituttet TDKK 4.868.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 713, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 817.

Et datterselskab har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 3.200 til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, der giver pant i grunde og bygninger, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør TDKK 2.974.