

Hejrskov Mælk ApS

Årsrapport 2016

CVR: 32365469

01.01.2016 – 31.12.2016

HEJRSKOVVEJ 16, 6670 HOLSTED

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 18. maj 2017

Dirigent: Torben Vejrup Pedersen



Jysk Landbrugsrådgivning og
Heden & Fjorden er fusioneret
– nu hedder vi SAGRO

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisionspåtegning.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	7
Selskabsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning.....	8
Hoved- og nøgletaloversigt.....	9
ÅRSREGNSKAB	10
Anvendt regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse.....	13
Balance.....	14
Noter.....	16

LEDELSESPÅTEGNING

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

Hejrskov Mælk 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 17. maj 2017

DIREKTION

Brian Lykkebo Nielsen

BESTYRELSE

Torben Vejrup Pedersen

Brian Lykkebo Nielsen

Jørgen Kristian Hedeager

REVISIONSPÅTEGNING

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Hejrskov Mælk ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ovennævnte selskab 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 for 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

REVISIONSPÅTEGNING

- “ 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.

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.

Supplerende oplysninger om andre forhold

Vi gør opmærksom på, at selskabet i strid med selskabslovens § 119 ikke har afholdt generalforsamling senest 6 måneder efter at kapitaltab i selskabet er konstateret. Som følge heraf kan ledelsen ifalde ansvar.

Billund, den 18. maj 2017

SAGRO

CVR nr. 27428843

Henriette Nielsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Hejrskov Mælk ApS
Hejrskovvej 16
6670 Holsted

Telefon: 75391340
E-mail: torben@mosevang.nu
CVR-nr.: 32365469
Stiftet: 17. august 2009
Hjemsted: Vejen Kommune

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016
Det er det 7. regnskabsår

BESTYRELSE

Torben Vejrup Pedersen
Brian Lykkebo Nielsen
Jørgen Kristian Hedeager Nielsen

DIREKTION

Brian Lykkebo Nielsen

REVISOR

SAGRO
Majsmarken 1
7190 Billund
Telefon 8080 2040

PENGEINSTITUT

Jyske Bank
Seminarievej 4
6760 Ribe

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er mælkeproduktion. Produktionen foregår i lejede lokaler.

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.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets 7. regnskabsår viser et resultat før skat på - 2.208 tkr.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende, men forventet.

Selskabet har i året tabt hele egenkapitalen, det forventes reetableret via egen indtjening.

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	61	-61	1.033	-225	-1.170
Finansiering	-45	-24	-87	-657	-1.039
Årets resultat før skat	16	-85	946	-882	-2.208
Skat af årets resultat	79	-8	-133	88	74
Årets resultat	95	-93	813	-794	-2.134
Aktiver	11.756	8.646	29.764	35.288	38.319
Investeringer	-2.954	5.223	-14.502	-4.719	-2.716
Heraf materielle anlægsaktiver	-2.717	6.580	-12.485	-4.212	-2.274
Egenkapital ultimo	221	128	941	147	-1.987
Nøgletal					
Bruttoavance	10,4%	7,0%	19,2%	16,3%	9,0%
Overskudsgrad	0,4%	-0,1%	2,8%	-0,7%	-2,8%
Afkastningsgrad	0,5%	-0,7%	3,5%	-0,6%	-3,1%
Egenkapitalens forrentning før skat	9,2%	-48,7%	177,0%	-162,1%	240,0%
Egenkapitalens forrentning	54,9%	-52,7%	152,1%	-146,0%	232,0%
Soliditetsgrad	1,9%	1,5%	3,2%	0,4%	-5,2%

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

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer, herunder husdyr og afgrøder indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ÆNDRING I LAGRE AF FÆRDIGVARER MV.

Ændring i lagre af færdigvarer og vare under fremstilling omfatter reguleringer i besætning, fremstillede varer og handelsvarer.

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.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

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 brug.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år	0 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Stambesætning anses for biologiske aktiver og måles til dagsværdi. Dagsværdien fastsættes på baggrund af markedspriser på balancedagen.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Andelshaverkonti måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventet tab.

VAREBEHOLDNINGER

Råvare og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger, der omfatter husdyr anses som biologiske aktiver og måles til dagsværdi. Dagsværdien fastsættes på baggrund af markedspriser på balancedagen.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

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.

RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	3.758.024	5.519.483
1	Personaleomkostninger	-4.522.416	-4.594.251
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-405.252	-1.110.789
	Andre driftsomkostninger	0	-39.584
	DRIFTSRESULTAT	-1.169.644	-225.141
2	Finansielle indtægter	3.982	1
3	Finansielle omkostninger	-1.042.613	-657.252
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-2.208.275	-882.392
	Skat af årets resultat	74.301	88.261
	ÅRETS RESULTAT	-2.133.974	-794.131
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-2.133.974	-794.131
	Disponering i alt	-2.133.974	-794.131

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
4	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	3.325.329	2.297.645
4	Stambesætning	15.493.200	14.108.500
	Materielle anlægsaktiver	18.818.529	16.406.145
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.210.044	1.764.621
	Finansielle anlægsaktiver	2.210.044	1.764.621
	ANLÆGSAKTIVER	21.028.573	18.170.766
	Råvarer og hjælpematerialer	10.496.195	11.210.263
	Varer under fremstilling	30.000	0
	Handelsbesætning	59.600	82.000
	Varebeholdninger	10.585.795	11.292.263
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	5.074.013	2.709.765
	Andre tilgodehavender	385.307	2.180.355
5	Tilgodehavende virksomhedsdeltagere / ledelse	25.840	25.840
	Udskudt skatteaktiv	208.253	133.952
	Tilgodehavende	5.693.413	5.049.912
	Likvide beholdninger	1.010.754	774.935
	OMSÆTNINGSAKTIVER	17.289.962	17.117.110
	AKTIVER	38.318.535	35.287.876

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-2.111.992	21.982
6	Egenkapital	-1.986.992	146.982
	Pante- og gældsbreve	11.817.443	12.060.471
	Anden langfristet gæld	136.057	136.057
	Leasingforpligtelser	498.095	0
7	Langfristede gældsforpligtelser	12.451.595	12.196.528
8	Kortfristet del af langfristet gæld	447.425	243.029
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	1.114.911	1.545.859
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	26.229.240	21.095.020
	Anden gæld	62.356	60.458
	Kortfristede gældsforpligtelser	27.853.932	22.944.366
	GÆLDSFORPLIGTELSE	40.305.527	35.140.894
	PASSIVER	38.318.535	35.287.876
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger	-4.361.815	-4.440.970
Pensioner	-12.000	-12.000
Andre omkostninger til social sikring	-148.601	-141.281
Personaleomkostninger	-4.522.416	-4.594.251
Gennemsnitligt antal ansatte	19	0

2 FINANSIELLE INDTÆGTER

Renteindtægter	1	1
Urealiseret kursreg. finansaktiver	3.981	0
Finansielle indtægter	3.982	1

3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Renteudgifter	-1.042.613	-57.252
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	0	-600.000
Finansielle omkostninger	-1.042.613	-657.252

NOTER

4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	2.767.657
Tilgang i året	1.666.270
Afgang i året	-350.000
Kostpris, ultimo	4.083.927
Afskrivning, primo	-470.012
Afskrivning på afhændede aktiver	116.666
Årets afskrivning	-405.252
Afskrivning, ultimo	-758.598
Regnskabsmæssig værdi	3.325.329
Heraf leasede aktiver	681.250

		2016	2015
	Stk.	Pris	kr.
Køer	1.608	6.800	10.934.400
Kvier over 2 år	28	7.500	210.000
Kvier 1½-2 år	277	6.000	1.662.000
Kvier 1-1½ år	324	3.700	1.198.800
Kviekalve 1/2-1 år	435	2.400	1.044.000
Kviekalve under 1/2 år	370	1.200	444.000
Kvæg			15.493.200
Stambesætning			15.493.200
			14.108.500

NOTER

		2016	2015	
	STK.	PRIS	KR.	KR.
5	TILGODEHAVENDE VIRKSOMHEDSDELTAGERE / LEDELSE			
	Tilgode hos virkdeltagere & ledelse		25.840	25.840
	Tilgodehavende virksomhedsdeltagere / ledelse		25.840	25.840

Selskabet har et tilgodehavende hos Torben Vejrup Pedersen Holding ApS og Brian L. Nielsen Holding ApS, som pr. statusdagen udgør i alt kr. 25.840. Der er et anfordringstilgodehavende som ikke er forrentet.

NOTER

6 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	125.000	21.982	146.982
Forslag til resultatdisponering		-2.133.974	-2.133.974
Ultimo	125.000	-2.111.992	-1.986.992

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Selskabet har i året tabt hele egenkapitalen, det forventes reetableret via egen indtjening.

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overført resultat	96	3	816	22	-2.112
Egenkapital i alt	221	128	941	147	-1.987

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Pante- og gældsbreve	-11.817.443	-12.060.471
Anden langfristet gæld	-136.057	-136.057
Leasingforpligtelser	-498.095	0
Langfristede gældsforpligtelser	-12.451.595	-12.196.528
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-11.581.127	-11.603.500
8 KORTFRISTET DEL AF LANGFRISTET GÆLD		
Kortfristet del af langfristet gæld	-447.425	-243.029

NOTER

9 EVENTUALFORPLIGTELSER

EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet har indgået lejeforpligtelse på bygninger, gyllebeholdere, møddingsplads, mælkekvoter og besætning, der på balancetidspunktet vurderes at udgør 17.500 tkr. i uopsigelighedsperioden, som udløber 31. december 2018.

10 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 681 tkr., jf. anlægsnoten, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelser er pr. 31. december 2016 opgjort til 634 tkr.

Selskabet har afgivet virksomhedspant for 1.000 tkr. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer/varedebitorer, drivmidler mv., lagerbeholdninger, besætning, motorkøretøjer er ikke er eller tidligere har været indregistreret, immaterielle rettigheder, driftsinventar/materiel.

Selskabet har givet transport i afregninger m.v. fra Arla

Selskabet har givet transport i afregninger fra Danish Crown

PENGEBINDING

			2016	2015
Spec.			KR.	TKR.
Årets resultat før skat			-2.208.275	-882
Værdiændring besætning/beholdninger			-62.500	0
Af- og nedskrivning mv.			-137.910	1.136
Urealiseret kursreg. finansaktiver			-3.981	0
Tilbageførsel i alt			-204.391	1.136
TIL INVESTERING OG AFDRAG			-2.412.666	254
	Reduktion	Forøgelse		
Besætning (realforskydning)		-1.299.800	-1.299.800	-2.728
Beholdninger	684.068		684.068	70
LIKVIDITET FØR ANLÆGSINVESTERINGER			-3.028.398	-2.404
		SalgKøb/forbedr.		
Inventar husdyrbrug	776.496	-1.666.270	-889.774	-1.498
Investeringer i alt			-889.774	-1.498
LIKVIDITETSBEHOV			-3.918.172	-3.902
Ændring finansielle aktiver og gæld	Anvendelse	Fremskaff.		
Tilgodehavende	-569.200		-569.200	1.170
Mellemregning selskabsdeltagere			0	-12
Værdipapirer	-441.442		-441.442	-508
Likvider, indlån og pos KK	-235.819		-235.819	-560
Pante- og gældsbreve	-175.000		-175.000	-175
Anden langfristet gæld			0	136
Leasingforpligtigelser		634.463	634.463	-316
Mellemregning selskabsdeltagere		5.134.220	5.134.220	3.397
Anden gæld	-429.051		-429.051	769
Likviditetsfremskaffelse			3.918.171	3.902