

Fary Lochan Destilleri A/S
Ågade 41, Farre, 7323 Give

CVR-nr. 32 66 64 93

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. august 2020

Karsten Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Fary Lochan Destilleri A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 11. marts 2020

Direktion

Anne Birgitte Jørgensen

Morten Andreas Jørgensen

Bestyrelse

Thomas Smidt-Kjærby
formand

Morten Andreas Jørgensen
næstformand

Leo Mortensen

Tine Karen Kjærby Toft-Laursen
næstformand

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Fary Lochan Destilleri A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fary Lochan Destilleri A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Give, den 11. marts 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Claus Lykke Jensen

statsautoriseret revisor
mne10776

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fary Lochan Destilleri A/S Ågade 41, Farre 7323 Give Hjemmeside: www.farylochan.dk CVR-nr.: 32 66 64 93 Stiftet: 8. december 2009 Hjemsted: Vejle Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Thomas Smidt-Kjærby, formand Morten Andreas Jørgensen, næstformand Leo Mortensen Tine Karen Kjærby Toft-Laursen, næstformand
Direktion	Anne Birgitte Jørgensen Morten Andreas Jørgensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Hjortsvangen 4 7323 Give
Bankforbindelse	Nykredit Bank
Modervirksomhed	Fary Lochan Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter produktion og salg af whisky og spiritus i øvrigt.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.507 t.kr. mod 1.598 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 298 t.kr. mod 520 t.kr. sidste år.

- Vi frigav flere (forskellige) whiskyer i 2019 end noget andet tidligere år. Dette skyldes en generel større efterspørgsel på netop whisky. I det hele taget er efterspørgslen på vores produkter stigende.

- Vi fik øget fokus på Fary Lochan Destilleri A/S og vores whisky i forbindelse med SMWS frigivelsen. Det skal vi høste noget mere af i 2020.

- Gin er stadig populært, og sammen med snaps trækker de en god del af den årlige omsætning. Vi laver også mere og mere "private label" gin.

- Vi har stadig meget fokus på salg i 2019! Vores lokale sælger og vores grossit/sælger på Sjælland sørger for at få vores produkter endnu mere ud til folket. Omsætningen er steget en smule i forhold til 2018 (ca. 5 %). Det er dermed den højeste omsætning indtil videre i Fary Lochan Destilleri A/S' historie. Vi forventer at øge denne i 2020!

- Produktionen af whisky-sprit var igen den højeste i 2019 i forhold til alle tidligere år. Markant højere faktisk, over 10.000 liter sprit blev produceret i 2019. Men også her vil vi øge i 2020, så vi kan forberede et godt salg af whisky i årene fremover.

- Vi kom lidt mere udenfor landets grænser i 2019. Udlandet efterspørger især vores whisky og gin, men også likør og snaps er interresant. Især Tyskland er et lovende marked, som vi arbejder videre med.

- Vi iværksatte en proces i forbindelse med generationskifte i Fary Lochan Destilleri A/S. Processen skrider planmæssigt frem.

Egne kapitalandele

Virksomheden har pr. 31. december 2019 ingen beholdning af egne aktier. Der er i regnskabsåret erhvervet 4 stk. egne aktier a nominelt 150 kr., hvilket svarer til 0,08 % af virksomhedskapitalen. Købesummen udgør 20.600 kr. Der er i regnskabsåret afhændet 5 stk. egne aktier a nominelt 150 kr., hvilket svarer til 0,1 % af virksomhedskapitalen. Salgssummen udgør 25.750 kr.

Der er i regnskabsåret købt/solgt egne aktier for at tilgodese interresserede, som ønsker at købe aktier i selskabet.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer, at 2020 bliver endnu bedre end 2019, måske især på eksport. Men også på salget i Danmark, dette bæres nu af vores nye distributør - Noomad. Selskabet er på rette vej og følger kursen!

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fary Lochan Destilleri A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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 og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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 nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og vedligeholdelse af maskiner og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer for egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Fary Lochan Destilleri A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	1.506.634	1.597.724
1 Personaleomkostninger	-785.137	-578.808
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-265.398	-280.066
Driftsresultat	456.099	738.850
Andre finansielle indtægter	0	1.400
2 Øvrige finansielle omkostninger	-70.585	-70.928
Resultat før skat	385.514	669.322
Skat af årets resultat	-87.240	-149.528
Årets resultat	298.274	519.794
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	298.274	519.794
Disponeret i alt	298.274	519.794

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	6.180.594	6.236.846
4 Produktionsanlæg og maskiner	1.202.407	1.258.404
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.383.001</u>	<u>7.495.250</u>
Andre tilgodehavender	170.000	170.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>170.000</u>	<u>170.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>7.553.001</u>	<u>7.665.250</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	3.312.407	2.681.614
Varebeholdninger i alt	<u>3.312.407</u>	<u>2.681.614</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	88.366	89.431
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.250	0
Periodeafgrænsningsposter	59.056	47.071
Tilgodehavender i alt	<u>163.672</u>	<u>136.502</u>
Likvide beholdninger	265.644	664.544
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.741.723</u>	<u>3.482.660</u>
Aktiver i alt	<u>11.294.724</u>	<u>11.147.910</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	741.600	741.600
6 Egne kapitalandele	0	-5.150
7 Overført resultat	7.229.520	6.931.246
Egenkapital i alt	7.971.120	7.667.696
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	227.200	199.800
Hensatte forpligtelser i alt	227.200	199.800
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.080.654	1.152.004
Leasingforpligtelser	337.578	404.864
Anden gæld	25.573	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.443.805	1.556.868
Kortfristet del af langfristet gæld	145.500	151.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser	55.792	52.290
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	845.653	937.704
Selskabsskat	59.840	103.928
Anden gæld	545.814	478.424
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.652.599	1.723.546
Gældsforpligtelser i alt	3.096.404	3.280.414
Passiver i alt	11.294.724	11.147.910

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	682.065	496.367
Pensioner	82.484	65.968
Andre omkostninger til social sikring	8.236	7.479
Personaleomkostninger i øvrigt	12.352	8.994
	785.137	578.808
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	70.585	70.928
	70.585	70.928
	31/12 2019	31/12 2018
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	6.399.610	6.399.610
Kostpris 31. december	6.399.610	6.399.610
Af- og nedskrivninger 1. januar	-162.764	-106.506
Årets afskrivninger	-56.252	-56.258
Af- og nedskrivninger 31. december	-219.016	-162.764
Regnskabsmæssig værdi 31. december	6.180.594	6.236.846
Ejendomsvurdering 1. oktober 2019	1.944.900	1.944.900

Noter

	31/12 2019	31/12 2018
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar	2.260.683	2.205.010
Tilgang i årets løb	153.149	55.673
Kostpris 31. december	2.413.832	2.260.683
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.002.279	-778.471
Årets afskrivninger	-209.146	-223.808
Af- og nedskrivninger 31. december	-1.211.425	-1.002.279
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.202.407	1.258.404
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	405.587	480.147
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	741.600	741.600
	741.600	741.600
6. Egne kapitalandele		
Egne kapitalandele 1. januar	-5.150	-30.300
Netto gevinst ved handel med egne aktier flyttet til overført resultat	0	-500
Årets køb af egne kapitalandele, 4 stk. af nom. 150 kr.	-20.600	-35.550
Årets salg af egne kapitalandele, 5 stk. af nom. 150 kr.	25.750	61.200
	0	-5.150

Virksomheden har pr. 31. december 2019 ingen beholdning af egne aktier.

Primo året var beholdning af egne aktie på 1 stk. a nominelt 150 kr.

I årets løb er der erhvervet 4 stk. egne aktier a nominelt 150 kr., hvilket svarer til 0,08 % af virksomhedskapitalen. Købesummen udgør 20.600 kr.

I årets løb er der afhændet 5 stk. egne aktier a nominelt 150 kr., hvilket svarer til 0,1 % af virksomhedskapitalen. Salgssummen udgør 25.750 kr.

Der er i regnskabsåret købt/solgt egne aktier for at tilgodese interessererede, som ønsker at købe aktier i selskabet.

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	6.931.246	6.410.952
Årets overførte resultat	298.274	519.794
Netto gevinst ved handel med egne aktier	<u>0</u>	<u>500</u>
	<u>7.229.520</u>	<u>6.931.246</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.152 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 6.181 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 500 t.kr. til sikkerhed for mellemværende med selskabets pengeinstitut. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 406 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2019 udgør 412 t.kr.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabets pengeinstitut har stillet en betalingsgaranti på 30 t.kr. overfor Skat.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Fary Lochan Holding ApS, CVR-nr. 40647538 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 58 t.kr.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.