



Rodvigsballe P/S

Årsrapport 2018

CVR: 36075198

01.01.2018 – 31.12.2018

LANGBALLEVEJ 7, 8740 BRÆDSTRUP

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 20. februar 2019

Dirigent: Mikael R. Skeldal Sørensen



Soften, Viborg, Horsens, Aars, Samsø & Østervrå
Tlf. 7015 4000 | www.lmo.dk | Følg LMO:   



INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2018 for:

Rodvigsballe P/S

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.

Brædstrup, den 20. februar 2019

DIREKTION

Mikael R. Skeldal Sørensen

BESTYRELSE

Kristina R. Skeldal Sørensen

Mikael R. Skeldal Sørensen

Thomas R. Skeldal Sørensen

Kasper R. Skeldal Sørensen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Rodvigsballe P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 20. februar 2019

LMO

CVR nr. 30869052

Finn Due Rasmussen

Registreret revisor

MNE nr. mne2276

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Rodvigsballe P/S
Langballevej 7
8740 Brædstrup

Telefon: 22150143
CVR-nr.: 36075198
Stiftet: 28.08.2014
Hjemsted: 8740 Brædstrup

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

BESTYRELSE

Kristina R. Skeldal Sørensen
Mikael R. Skeldal Sørensen
Thomas R. Skeldal Sørensen
Kasper R. Skeldal Sørensen

DIREKTION

Mikael R. Skeldal Sørensen

REVISOR

LMO
Erhvervsbyvej 13
8700 Horsens

PENGEINSTITUT

Jyske Bank
Hjulmagervej 8F
7100 Vejle

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er: Udlejning af fast ejendom, administrationsindtægter ved udlejning af fast ejendom, samt planteavl.

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

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2018 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 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. Andet hovedområde i nettoomsætning er udlejning af fast ejendom.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ÆNDRING I LAGRE AF FÆRDIGVARER MV.

Ændring i lagre af færdigvarer og vare under fremstilling omfatter reguleringer i jordbeholdninger, 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 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 arbejdsvederlag for partnere.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Der indarbejdes ikke skat af året resultat, idet beskatningen af virksomhedens resultat påhviler indehaverne.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Jord, grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på jord og grunde.

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
Beboelse	50 år	50 %
Bygninger	10-30 år	0 %
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år	0-12%

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.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Driftsfonde måles til dagsværdi.

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

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger af afgrøder måles til kostpris på balancedagen efter gennemsnitsmetoden.

Varebeholdninger nedskrives til nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere end kostprisen på balancedagen. Kostprisen opgøres som dagsværdien på høsttidspunktet.

Varer under fremstilling (jordbeholdning) måles til kostpris.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

PERIODEAFGRÆSNINGSPOSTER

Periodeafgræsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser 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, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

PERIODEAFGRÆSNINGSPOSTER

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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

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

RESULTATOPGØRELSE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	6.191.334	6.154.755
1	Personaleomkostninger	-105.032	-965.000
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-2.908.646	-1.635.110
	Andre driftsomkostninger	-59.845	-39.733
	DRIFTSRESULTAT	3.117.811	3.514.912
	Finansielle indtægter	60.208	101.457
2	Finansielle omkostninger	-2.042.126	-1.816.462
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	1.135.893	1.799.907
	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	1.135.893	1.799.907
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	1.135.893	1.799.907
	Disponering i alt	1.135.893	1.799.907

BALANCE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Jord	119.817.171	114.600.771
3	Bygninger og installationer	33.643.827	33.007.813
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	6.383.280	506.660
3	Projekter under udførelse	0	117.480
	Materielle anlægsaktiver	159.844.278	148.232.724
	Kapitalandele i associerede virksomheder	-1	-1
	Andre værdipapirer og kapitalandele	152.597	135.198
	Finansielle anlægsaktiver	152.596	135.197
	ANLÆGSAKTIVER	159.996.874	148.367.921
	Varer under fremstilling	78.000	73.000
	Fremstillede varer og handelsvarer	0	1.058.413
	Varebeholdninger	78.000	1.131.413
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	321.433	3.760.888
	Andre tilgodehavender	659.443	0
	Periodeafgrænsningsposter	4.050	0
	Tilgodehavender	984.926	3.760.888
	Likvide beholdninger	1.500.000	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	2.562.926	4.892.301
	AKTIVER	162.559.800	153.260.222

BALANCE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overkurs ved emission	5.693.163	5.693.163
	Overført resultat	2.935.799	1.799.907
	Egenkapital	9.128.962	7.993.070
	Realkreditinstitutter	126.937.687	108.317.877
	Pengeinstitutter	10.000.000	0
	Anden langfristet gæld	1.542.302	0
4	Langfristede gældsforpligtelser	138.479.989	108.317.877
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.451.024	6.908.121
	Pengeinstitutter	1.477.983	20.927.974
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	103.684	129.838
	Gæld til associerede virksomheder	3.588.259	1.236.264
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	6.461.635	6.601.467
	Anden gæld	859.793	1.137.267
	Periodeafgrænsningsposter	8.470	8.345
	Kortfristede gældsforpligtelser	14.950.848	36.949.276
	GÆLDSFORPLIGTELSE	153.430.837	145.267.153
	PASSIVER	162.559.800	153.260.222
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2018	2017
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-99.833	-965.000
Pensioner	-1.698	0
Andre omkostninger til social sikring	-3.501	0
Personaleomkostninger	-105.032	-965.000
Antal heltidsbeskæftigede	4	4

2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter anpartshaver	-42.594	-41.353
Andre finansielle omkostninger	-1.999.532	-1.775.109
Finansielle omkostninger	-2.042.126	-1.816.462

NOTER

3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	114.600.771	37.968.165	597.400
Tilgang i året	5.821.400	3.204.580	7.114.800
Afgang i året	-605.000	-898.100	0
Kostpris, ultimo	119.817.171	40.274.645	7.712.200
Nedskrivning, primo	0	0	0
Nedskrivning tilbageført	0	0	0
Årets nedskrivning	0	0	-1.016.000
Nedskrivning, ultimo	0	0	-1.016.000
Afskrivning, primo	0	-4.960.352	-90.740
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-1.670.466	-222.180
Afskrivning, ultimo	0	-6.630.818	-312.920
Regnskabsmæssig værdi	119.817.171	33.643.827	6.383.280

NOTER

	2018	2017
	KR.	KR.
4 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-126.937.687	-108.317.877
Pengeinstitutter	-10.000.000	0
Anden langfristet gæld	-1.542.302	0
Langfristede gældsforpligtelser	-138.479.989	-108.317.877
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-128.536.044	-93.858.666

NOTER

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

6 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for Jyske Erhvervslån kr.128,5 mio der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.december 2018 udgør kr. 153,5 mio.

Til sikkerhed for alt mellemværende med Rodvigsballe P/S har Jyske Bank A/S:

- Skadesløsbrev på kr. 3.400.000 med pant i Davdingvej 16, 8740 Brædstrup.
- Skadesløsbrev på kr. 5.600.000 med pant i Davdingvej 16, 8740 Brædstrup og Grædstrupvej 5L, 8740 Brædstrup.
- Skadesløsbrev på kr. 2.000.000 med pant i Grædstrupvej 5L, 8740 Brædstrup.
- Ejerpantebrev på kr. 1.500.000 med pant i Davdingvej 16, 8740 Brædstrup, Hallevej 13, 8740 Brædstrup, Sortmosevej 1L, 8740 Brædstrup, Løvetvej 15L, 8740 Brædstrup, Vindingvej 5B, 8740 Brædstrup og Grædstrupvej 5L, 8740 Brædstrup.
- Ejerpantebrev på kr. 1.552.000 med pant i Davdingvej 16, 8740 Brædstrup.
- Ejerpantebrev på kr. 679.000 med pant i Davdingvej 16, 8740 Brædstrup.
- Ejerpantebrev på kr. 1.890.000 med pant i Davdingvej 16, 8740 Brædstrup.
- Ejerpantebrev på kr. 7.000.000 med pant i Davdingvej 16, 8740 Brædstrup og Grædstrupvej 5L, 8740 Brædstrup.
- Ejerpantebrev på kr. 3.000.000 med pant i Sortmosevej 1L, 8740 Brædstrup.
- Ejerpantebrev på kr. 2.000.000 med pant i Grædstrupvej 5L, 8740 Brædstrup.
- Ejerpantebrev på kr. 12.500.000 med pant i Lystrupmindevej 5A, 8654 Bryrup, Langballevej 7, 8740 Brædstrup og Povlslystvej 2, 8654 Bryrup.
- Ejerpantebrev på kr. 770.000 med pant i Silkeborgvej 321,8700 Horsens
- Ejerpantebrev på kr. 500.000 med pant i Nimdrupvej 12, 8740 Brædstrup

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske bank er der afgivet følgende sikkerheder:

- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 5088 0001067323
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 5088 0001764598
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 5088 0001795071
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 5088 0001920471
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 5088 0001920489
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7015 0000003146
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7015 0000003153
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7015 0000003526
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7240 0000011101
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7240 0000011101
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006265
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006281
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006315

NOTER

- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006323
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006349
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006356
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006364
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006372
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006380
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006398
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006406
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006414
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006422
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006430
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006448
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006463
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000006471
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000007057
- Værdier i sikkerhedsdepot nr. 7415 0000007065

Kontraktlige forpligtelser

Den bogførte værdi af inventar hvorpå der er købekontrakt udgør 970 t.kr.