

Gartneriet Thoruplund A/S

Tvingvej 43
5220 Odense SØ


CVR-nr. 52 30 37 10

Årsrapport

1. september 2015 - 31. august 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 10. november 2016



Otto F. Spliid
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. september 2015 - 31. august 2016 for Gartneriet Thoruplund A/S.

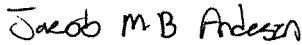
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. september 2015 - 31. august 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

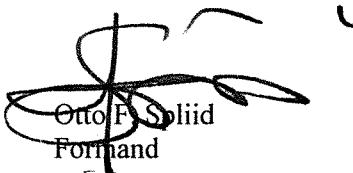
Odense, den 10. november 2016

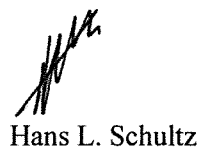
Direktion

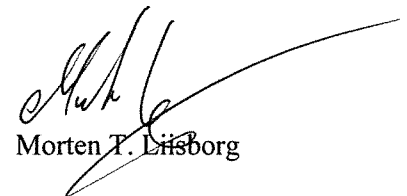

Jacob M. B. Andersen


Bodil C. Johansen

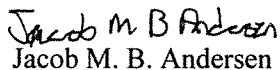
Bestyrelse

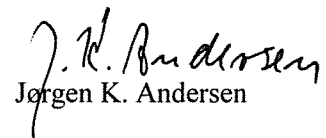

Otto F. Soliid
Formand


Hans L. Schultz


Morten T. Lissborg


Bodil C. Johansen


Jacob M. B. Andersen


Jørgen K. Andersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne af Gartneriet Thoruplund A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Gartneriet Thoruplund A/S for perioden 1. september 2015 - 31. august 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om 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, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af 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 selskabets 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 årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

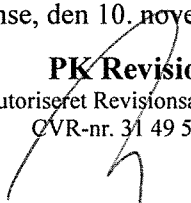
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. september 2015 - 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 10. november 2016

PK Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 31 49 52 88


Palle Knudsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gartneriet Thoruplund A/S Tvingvej 43 5220 Odense SØ
	CVR-nr.: 52 30 37 10 Hjemsted: Odense Regnskabsperiode: 1. september - 31. august Regnskabsår: 39. regnskabsår
Bestyrelse	Otto F. Spliid, formand Hans L. Schultz Morten T. Liisborg Bodil C. Johansen Jacob M. B. Andersen Jørgen K. Andersen
Direktion	Jacob M. B. Andersen Bodil C. Johansen
Revisor	PK Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Rugårdsvej 46C 5000 Odense C Telefon 65 48 73 00 CVR-nr. 31 49 52 88 Statsautoriseret revisor: Palle Knudsen Ledende revisor: Martin Kortermann Graff
Formål	Selskabets formål er produktion og salg af gartneriprodukter samt handel, investering og finansiering.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteterne har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af gartneriprodukter samt handel, investering og finansiering.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været nogen usikkerhed vedrørende indregning og måling for det aflagte regnskabsår.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at det gode resultat i regnskabsåret skyldes god efterspørgsel af vore produkter i markedet på grund af høj kvalitet, udvikling, innovation og fleksibilitet. Ledelsen forventer en fortsat positiv udvikling, idet vi oplever stor tillid blandt vore leverandører, kunder og andre samarbejdspartner.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Gartneriet Thoruplund A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet JKA Thoruplund Holding ApS ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på balancetidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Tilslutningsafgifter

Tilslutningsafgifter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Tilslutningsafgifter afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år.

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af aktiverede udviklingsomkostninger opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20-50 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0 %

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/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdien 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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. Effekten af ændringen af dette regnskabsmæssige skøn er indregnet med t.kr. 58.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

		2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste		21.722.645	18.098.946
Personaleomkostninger	2	-13.879.901	-14.531.656
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.388.065	-2.159.257
Andre driftsomkostninger		0	-9.102
Driftsresultat - EBIT		5.454.679	1.398.931
Indtægter af andre kapitalandele mv.		1.920	1.320
Andre finansielle indtægter		-2.450	14.795
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		7.208	37.585
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver		0	-581.364
Andre finansielle omkostninger		-1.550.427	-1.727.670
Resultat før skat		3.910.930	-856.403
Skat af årets resultat		-873.742	84.190
Årets resultat		3.037.188	-772.213
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Overført resultat		2.037.188	-772.213
		3.037.188	-772.213

Balance 31. august

	2016	2015
Forsknings- og udviklingsomkostninger	0	0
Tilslutningsafgifter	16.333	30.333
Immaterielle anlægsaktiver	16.333	30.333
Grunde og bygninger	11.310.333	12.417.867
Produktionsanlæg og maskiner	9.094.241	5.050.460
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	118.976	160.559
Indretning af lejede lokaler	557.795	648.915
Materielle anlægsaktiver	21.081.345	18.277.801
Andre værdipapirer og kapitalandele	960.509	724.648
Deposita	240.625	240.625
Finansielle anlægsaktiver	1.201.134	965.273
ANLÆGSAKTIVER	22.298.812	19.273.407
Råvarer og hjælpematerialer	1.936.031	2.196.214
Varer under fremstilling	17.363.233	18.043.849
Varebeholdninger	19.299.264	20.240.063
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.925.682	1.312.790
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	742.136
Andre tilgodehavender	4.674	4.169
Periodeafgrænsningsposter	601.137	483.381
Tilgodehavender	2.531.493	2.542.476
Likvide beholdninger	120	48
OMSÆTNINGSAKTIVER	21.830.877	22.782.587
AKTIVER	44.129.689	42.055.994

Balance 31. august

		2016	2015
Virksomhedskapital		5.729.590	5.729.590
Overført resultat		9.696.218	7.659.030
EGENKAPITAL	3	15.425.808	13.388.620
Hensættelse til udskudt skat		1.696.818	823.076
HENSATTE FORPLIGTELSER		1.696.818	823.076
Prioritetsgæld		4.604.735	4.931.882
Kreditinstitutter		3.635.920	2.248.641
Langfristede gældsforpligtelser	4	8.240.655	7.180.523
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser		1.130.012	728.051
Kreditinstitutter		13.122.716	15.473.085
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.089.951	1.507.606
Gæld til tilknyttede virksomheder		166.584	0
Anden gæld		3.153.709	2.919.206
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		103.436	35.827
Kortfristede gældsforpligtelser		18.766.408	20.663.775
GÆLDSFORPLIGTELSER		27.007.063	27.844.298
PASSIVER		44.129.689	42.055.994
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerforhold	7		

Noter

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består af produktion og salg af blomstrende potteplanter.

	2015/16	2014/15
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	12.113.946	12.734.044
Pensioner	1.360.212	1.391.089
Andre omkostninger til social sikring	405.743	406.523
	13.879.901	14.531.656

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital	5.729.590	0	0	5.729.590
Overført resultat	7.659.030	0	2.037.188	9.696.218
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	-1.000.000	1.000.000	0
	13.388.620	-1.000.000	3.037.188	15.425.808

Udvikling i virksomhedskapitalen indenfor de sidste 5 år

Virksomhedskapital pr. 1. september 2009	2.800.000
Kapitalforhøjelse ved fusion den 29. april 2013	2.929.590
	5.729.590

Kapitalen på kr. 5.729.590 er fordelt på 5.729.590 ejerandele af kr. 1.

Noter

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	5.264.750	4.942.580	337.845	3.346.645
Kreditinstitutter	2.643.824	4.428.087	792.167	110.000
	<u>7.908.574</u>	<u>9.370.667</u>	<u>1.130.012</u>	<u>3.456.645</u>

5 Eventualposter mv. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet fra og med 1. juli 2012 begrænset og subsidiært for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og fra og med indkomståret 2013 begrænset og subsidiært for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Administrationselskabet er JKA Thoruplund Holding ApS.

Lejekontrakter

Selskabet har indgået følgende operationelle lejeaftaler:

Lejekontrakt med en gennemsnitlig årlig ydelse på t.kr. 863.

Leasingkontrakt med en restløbetid på 50 måneder, og en gennemsnitlig årlig ydelse på t.kr. 133, i alt t.kr. 555.

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i grunde og bygninger til sikkerhed for realkreditgæld. Det samlede pant udgør t.kr. 5.497 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31. august 2016 t.kr. 11.310

Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. august 2016 udgør t.kr. 9.771, skønnes t.kr. 6.958 at være omfattet af pantsætningen.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der oprettet skadesløsbrev på t.kr. 6.500 der giver pant i ovenstående grund og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 12.500, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på i alt t.kr. 12.500 deponeret til sikkerhed for bankgæld, medens ejerpantebreve på i alt t.kr. 0 henligger i selskabets besiddelse.

Virksomhedspant

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der oprettet skadesløsbrev på t.kr. 9.000, med sikkerhed i følgende aktiver med regnskabsmæssige værdier pr. 31. august 2016:

	T.kr.
Simple fordringer, hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser	1.925
Fremstillede varer og handelsvarer	19.299
Driftsmateriel og inventar samt produktionsanlæg og maskiner	9.212

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

JMA Thoruplund Holding ApS, Tvingvej 45, 5220 Odense SØ
 BCA Thoruplund Holding ApS, Tvingvej 45, 5220 Odense SØ
 JKA Thoruplund Holding ApS, Tvingvej 45, 5220 Odense SØ