

Havrebjerg Mølle ApS
Kalundborgvej 106, Havrebjerg
4200 Slagelse

CVR-nummer 67016513

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. april 2016



Børge Gram

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Aktiver | 10 |
| Passiver | 11 |
| Noter | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Havrebjerg Mølle ApS
Kalundborgvej 106, Havrebjerg
4200 Slagelse

| | |
|-------------------|------------------------------------|
| Telefon: | 58869101 |
| Hjemstedskommune: | Slagelse |
| CVR-nummer: | 67016513 |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2015 - 31. december 2015 |
| Regnskabsår: | 30 |
| Kundenummer: | 55100 |

Direktion

Børge Gram

Pengeinstitut

Jyske Bank

Revision

Dansk Revision Sorø
Godkendt revisionsaktieselskab

Kontaktpersoner:

Arne Laursen
Bent Madsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Havrebjerg Mølle ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 18. marts 2016

Direktionen:

Børge Gram



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Havrebjerg Mølle ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Havrebjerg Mølle ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Sorø, 18. marts 2016

Dansk Revision Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Arne Laursen

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i drift af fasanruger og afsætning af dette og hermed beslægtede produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Årets resultat er et overskud på 92 TDKK mod et overskud på 39 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 468 TDKK.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

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

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende aconto-skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2 - 10 år, restværdi 0-22%

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger i danske pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

| Note | Resultatopgørelse | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|--|----------------|-------------------|
| | Perioden 1. januar - 31. december | | |
| | Bruttofortjeneste | 988.586 | 998 |
| 1 | Personaleomkostninger | -853.795 | -870 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -14.380 | -82 |
| | Resultat før finansielle poster | 120.410 | 46 |
| | Finansielle indtægter | 4.048 | 10 |
| | Finansielle omkostninger | -3.655 | -3 |
| | Resultat før skat | 120.803 | 53 |
| 2 | Skat af årets resultat | -29.172 | -15 |
| | Årets resultat | 91.631 | 39 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Foreslået udbytte | 90.000 | 90 |
| | Overført resultat | 1.631 | -51 |
| | Resultatdisponering i alt | 91.631 | 39 |

| Note | Balance | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|---|----------------|-------------------|
| | Aktiver pr. 31. december | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 31.443 | 46 |
| | Materielle anlægsaktiver | 31.443 | 46 |
| | Deposita | 19.500 | 20 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 19.500 | 20 |
| | Anlægsaktiver i alt | 50.943 | 65 |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 54.157 | 41 |
| | Varebeholdninger | 54.157 | 41 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 57.619 | 17 |
| | Udskudte skatteaktiver | 51.122 | 51 |
| | Andre tilgodehavender | 112.611 | 86 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 33.497 | 27 |
| | Tilgodehavender | 254.849 | 181 |
| | Likvide beholdninger | 208.638 | 282 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 517.644 | 505 |
| | Aktiver i alt | 568.587 | 570 |

| Note | Balance | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|---|----------------|-------------------|
| | Passiver pr. 31. december | | |
| | Virksomhedskapital | 200.000 | 200 |
| | Overført resultat | 178.021 | 176 |
| | Foreslået udbytte | 90.000 | 90 |
| 3 | Egenkapital i alt | 468.021 | 466 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 16.882 | 41 |
| | Selskabsskat | 28.929 | 29 |
| | Anden gæld | 54.756 | 33 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 100.567 | 104 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 100.567 | 104 |
| | Passiver i alt | 568.587 | 570 |
| 4 | Eventualforpligtelser | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2015 | 2014 | | | |
|----------|--|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| | DKK | 1.000 DKK | | | |
| 1 | Personaleomkostninger | | | | |
| | Løn og gager | 746.694 | 761 | | |
| | Pensioner | 49.896 | 50 | | |
| | Andre omkostninger til social sikring | 57.205 | 59 | | |
| | Personaleomkostninger i alt | 853.795 | 870 | | |
| 2 | Skat af årets resultat | | | | |
| | Skat af årets resultat | 28.929 | 29 | | |
| | Regulering af udskudt skat | 243 | -14 | | |
| | Skat af årets resultat i alt | 29.172 | 15 | | |
| 3 | Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK | Overført resultat 1.000 DKK | Foreslået udbytte 1.000 DKK | I alt 1.000 DKK |
| | Saldo primo | 200 | 176 | 90 | 466 |
| | Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -90 | -90 |
| | Årets resultat | 0 | 2 | 90 | 92 |
| | Egenkapital ultimo | 200 | 178 | 90 | 468 |
| 4 | Eventualforpligtelser | | | | |
| | Ingen. | | | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | |
| | Ingen. | | | | |