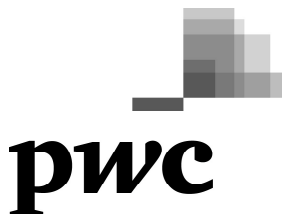

Ll. Kannikegård ApS

Årsrapport for 2012

CVR-nr. 28 72 02 89

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 30/05 2013

Helle Mortensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Ll. Kannikegård ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 30. maj 2013

Direktion

Helle Mortensen

Bestyrelse

Jacob Mortensen
formand

Rasmus Mortensen

Helle Mortensen

Hans Henrik Mortensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ll. Kannikegård ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ll. Kannikegård ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 30. maj 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Petersen
statsautoriseret revisor

Michael Krath
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ll. Kannikegård ApS
Rønnekrogen 8
3400 Hillerød

Telefon: 27105045

CVR-nr.: 28 72 02 89

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Regnskabsår: 7. regnskabsår

Hjemstedskommune: Hillerød

Moderselskab

JRM Holding ApS, Krakasvej 7C, 3400 Hillerød
CVR 27483119

Bestyrelse

Jacob Mortensen, formand
Rasmus Mortensen
Helle Mortensen
Hans Henrik Mortensen

Direktion

Helle Mortensen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød
Telefon 48 25 35 00
Telefax 48 26 58 33
www.pwc.dk

Pengeinstitut

Handelsbanken

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive ridecenter og stutteri, samt dertil knyttet virksomhed på landbrugsejendommen Ll. Kanikkegård

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på DKK 348.557, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på DKK 657.048.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2012 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Bruttofortjeneste		283.535	519
Personaleomkostninger	1	0	-231
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-345.799	-311
Resultat før finansielle poster		-62.264	-23
Finansielle indtægter	3	78.652	121
Finansielle omkostninger	4	-480.460	-647
Resultat før skat		-464.072	-549
Skat af årets resultat	5	115.515	137
Årets resultat		-348.557	-412

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-348.557	-412
	-348.557	-412

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Grunde og bygninger		12.916.237	13.259
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.665	11
Materielle anlægsaktiver	6	12.930.902	13.270
Anlægsaktiver		12.930.902	13.270
Besætning		0	500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		235.190	284
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.818.071	2.884
Andre tilgodehavender		37.500	38
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	4
Tilgodehavender		4.090.761	3.210
Likvide beholdninger		111	0
Omsætningsaktiver		4.090.872	3.710
Aktiver		17.021.774	16.980

Balance 31. december

Passiver

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for opskrivninger		1.222.537	1.223
Overført resultat		-690.489	-343
Egenkapital	7	657.048	1.005
Hensættelse til udskudt skat		82.343	198
Hensatte forpligtelser		82.343	198
Kreditinstitutter		6.100.000	6.097
Langfristede gældsforpligtelser		6.100.000	6.097
Andre kreditinstitutter		4.044.301	4.171
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.151	196
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.855.920	5.207
Anden gæld		248.011	106
Kortfristede gældsforpligtelser		10.182.383	9.680
Gældsforpligtelser		16.282.383	15.777
Passiver		17.021.774	16.980
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	191
Pensioner	0	8
Andre omkostninger til social sikring	0	25
Andre personaleomkostninger	0	7
	0	231
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	2
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	345.799	342
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-31
	345.799	311
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter associerede virksomheder	78.652	121
	78.652	121
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	111.906	261
Andre finansielle omkostninger	368.554	386
	480.460	647

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 TDKK
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-27
Årets udskudte skat	-115.515	-110
	-115.515	-137

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunder og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	I alt DKK
Kostpris 1. januar	13.319.596	15.350	13.334.946
Tilgang i årets løb	0	6.000	6.000
Kostpris 31. december	13.319.596	21.350	13.340.946
Opskrivninger 1. januar	1.552.845	0	1.552.845
Opskrivninger 31. december	1.552.845	0	1.552.845
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.614.275	2.815	1.617.090
Årets afskrivninger	341.929	3.870	345.799
Ned- og afskrivninger 31. december	1.956.204	6.685	1.962.889
Regnskabsmæssig værdi 31. december	12.916.237	14.665	12.930.902

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for op-	Overført	I alt
	DKK	skrivninger	resultat	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	1.222.537	-341.932	1.005.605
Årets resultat	0	0	-348.557	-348.557
Egenkapital 31. december	125.000	1.222.537	-690.489	657.048

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

2012
DKK

2011
TDKK

Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	12.916.237	13.259
Ejerpantebrev i ejendom	9.100.000	9.100

Diverse

Kreditinstitutter har transport i tilgodehavende kr. 2.397.739 hos associerede virksomheder.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Lutex ApS, ejerandel: 20 %.

JRM Holding ApS, ejerandel: 80 %.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Ll. Kannikegård ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2012 er aflagt i DKK.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

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 efter fradrag af moms, rabatter og afgifter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen består også i udlejning af ejendommen Rønnekrogen 8, 3400 Hillerød. Indtægten ved udlejning indregnes i omsætningen i takt med lejeperioden.

Nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.,.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	10-100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-6 år

Besætning

Besætning omfatter heste og måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippeteller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Regnskabspraksis

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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.