



BUDGETOPFØLGNING 2017

Likviditetsopfølgning

01.01.2017 – 30.09.2017

GÅRDEJER LARS LANDMAND

AGRO FOOD PARK 15, 8200 AARHUS N



AGRO FOOD PARK 15 • 8200 AARHUS N

INDHOLD

Virksomhedsoplysninger.....	3
BEMÆRKNINGER TIL	5
Vurdering.....	6
Kommentarer fra rådgiver.....	7
Strategi og fokusområder.....	8
Risikostyring.....	9
Revisors erklæring om opstil. af budgetopfølgning.....	10
ÅRSBUDGET OPFØLGNING - INTERNT	11
Resultat - Internt.....	12
Investering og finansiering - Internt.....	13
Resultat, specifikationer - Internt.....	15
Inv. og finansiering, specifikationer - Internt.....	21

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Lars Landmand
Agro Food Park 15
8200 Aarhus N

Telefon: 12345678
CVR-nr.: 99999993

Revisor

Navn revisionskontor 1
9999 XXXXX

Pengeinstitut

Sparekassen
Bredgade
XXXX Aarhus

BEMÆRKNINGER TIL BUDGETOPFØLGNING 2017

**LIKVIDITETSOPFØLGNING
01.01.2017 – 30.09.2017**

VURDERING

Indehavers samlede vurdering af periodens opnåede resultater

Konklusion og forventet udvikling

Årets første 9 mdr. viser at året følger budgettet med et resultat som forventet på 1,1 mio.kr.

Marken opjusterer med større salg af maltbyg og bedre grovfoderavl. Til gengæld lidt mindre indtjening fra stalden på grund af større foderomkostninger.

Det forventede resultat for hele året ligger tæt på budgettet med 1,8 mio.kr.

Likviditetsmæssigt har perioden været begunstiget af færre investeringer, men de kommer i 4. kvartal, bl.a. nedrivning af bygninger og køb af køletank.

Kassekredittrækket har således hele året været mindre end budgetteret, men det bliver omvendt i 4. kvartal, når investeringer bliver foretaget. Det forventede max træk hen over 4. kvartal på 2,1 mio.kr. er dog fortsat langt mindre end max træk på kassekreditten på 3,0 mio.kr.

Opnåede resultater i forhold til ejendommens visioner/mål

Målet på leverance på 11.000 kg EKM er tæt på at være nået efter 9 mdr., hvor opgørelse viser 10.500 kg.

Omregnet til EKM nærmer det sig 11.000. Produktionsmålet er nået, men foderomkostninger blev for høje, så det bør være næste fokusområde.

Maltbyggen har overrasket meget positivt i året, hvor hele 90 % er solgt som maltbyg med tillæg af 20 kr/hkg. Det er der grund til at glæde sig over. Det ligger ud over normalen!

Kontante kapacitetsomkostninger var sat på skrump i budgettet. Det er til dels lykkedes, dog ikke på markmaskiner, der overskrider med 71 t.kr. Denne overskridelse forventes ikke indhentet i 4. kvartal.

Likviditet for perioden

Budgettet varslede en god likviditet og det blev til fulde indfriet første 9 måneder. Det har sammenhæng med udskudte investeringer,. I 4. kvartal vil trækket følge budgettet, dog med et mertræk i december på ca. 400 t.kr og saldo pr. 31/12 på 2,1 mio.kr. Med trækingsret på 3,0 mio.kr. giver det naturligvis ingen problemer.

Århus N., den 27. oktober 2017

Lars Landmand

KOMMENTARER FRA RÅDGIVER

Kommentarerne fra Kvæg og mark er allerede sendt til Lars Landmand

STRATEGI OG FOKUSOMRÅDER

Fokusområder	Ansvarlig	Deadline
--------------	-----------	----------

1. Mælkeydelsen

Mål:

11.000 kg EKM ko til mejeri

Tiltag:	Fodermester	30.09.17
---------	-------------	----------

De bedste kælvekvier skal indgå i egen besætning

- Løbende fokus kvægrådgiver for optimal fodring
 - Opfølgning 30/9 viser at målet er nået - endda med 15 flere årskøer end budgetteret.
-

2. Maltbyg skal udgør 40% af kornavlens

Mål:

3.400 hkg sælges til + 20 kr./hkg.

Tiltag:	Lars	30.09.17
---------	------	----------

Højt udbytte, forfrugt majs eller korn, lavt proteinindhold.

Ansvar: Lars

Resultat:

Dette mål er gået over al forventning med over 90 % solgt som maltbyg. Planteavlserådsgivers anbefaling er fulgt. Dertil kommer optimal vejrlig i 2017.

3. Fortsat stram styring af kontante kapacitetsomkostninger

Mål:

< 1 mio.kr. kr. i kontante kapacitetsomkostninger

Tiltag:	Lars	30.09.17
---------	------	----------

Eget gylleudstyr og traktor anvendes

Ung Lærling lejes på timebasis efter fyraften som traktorfører

Ansvar: Lars

Resultat:

Dette mål opfyldes til dels med undtagelse af vedligehold på maskiner. Vedligehold ved større brug af egne maskiner har undervurderet. Det overordnede mål med en dæmper på kontante kapacitetsomkostninger er dog fortsat inden for rækkevidde.

RISIKOSTYRING

Risikofaktor	Væsentlig og sandsynlig	Ansvarlig	Deadline
1. Medarbejdere	Ja	Lars	30.06.2017

Fodermester har været mange år i jobbet og er garant for fortsat vækst i mælkeproduktionen

Tiltag / håndtering / beredskab:

Gennemfør MUS samtale for at sikre at fodermester trives

MUS er gennemført i august. Vurderingen er at fodermester trives.

2. Priser	Ja	Lars Planteavlserådgiver	01.05.2017
------------------	----	-----------------------------	------------

Væsentlig for økonomi i kornproduktionen at 40 % af kornavlens (2.000 hkg) godkendes som maltbyg

Tiltag / håndtering / beredskab:

Der udarbejdes handlingsplan sammen med konsulent, så målet sikres.

Målet er lykket over al forventning, begunstiget af vejrliget.

3. Afsætning	Nej		
---------------------	-----	--	--

Ingen risiko

Tiltag / håndtering / beredskab:

Ingen

4. Mælkeproduktionen	Ja	Fodermester Kvægrådgiver	
-----------------------------	----	-----------------------------	--

Produktionsmål på mælkeleverance > 11.000 kg EKM/ko

Tiltag / håndtering / beredskab:

Opfølgning af mælkeproduktion gennemføres kvartalsvis af kvægrådgiver med samtidig justering af foderplan

Målet er stort set opnået 30/9. Nu skal produktionen blot fortsat holdes i sporet i 4. kvartal.

5. Finansiering	Ja	Driftsleder Rådgiver	30.11.2017
------------------------	----	-------------------------	------------

Stigende rente på den variabelt forrentede gæld.

Tiltag / håndtering / beredskab:

Lav en finansstrategi, hvor omlægning til fast rente indgår

6. Omverden	Ja	Driftsleder Rådgiver	30.11.2017
--------------------	----	-------------------------	------------

Konsekvenser af mulig vejføring gennem ejendommen

Tiltag / håndtering / beredskab:

Få analyseret udfordringerne ud fra bedriftens forudsætninger

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTIL. AF BUDGETOPFØLGNING

Til Lars Landmand

Vi har opstillet budgetopfølgning for perioden 1. januar 2017 - 30. september 2017 og forventet resultat for budgetperioden på grundlag af virksomhedens budget for perioden, bogføring for perioden samt øvrige oplysninger som virksomhedens ejer har tilvejebragt.

Budgetopfølgningen omfatter en sammenholdelse af budgettet til resultat, investering og finansiering, balance og likviditetsbudget samt budgetforudsætninger og andre forklarende noter, med de realiserede regnskabstal for perioden.

Forventet resultat er opstillet ud fra den realiserede periode med tillæg af budget for den resterende del af budgetperioden med ajourføring af budgetforudsætninger til det forventede.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde budgetopfølgningen og det forventede resultat på grundlag af periodens bogføring, virksomhedens budget og øvrige oplysninger som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Budgetopfølgningen og det forventede resultat samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af budgetopfølgningen og det forventede resultat, er virksomhedens ejers 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, virksomhedens ejer har givet os til brug for at opstille budgetopfølgningen og det forventede resultat. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion herom.

Anvendt regnskabspraksis, budgetpraksis og budgetforudsætninger er angivet i årsregnskabet og budgettet.

Århus N, oktober 2017
Regnskabskontoret

Lars Råd
Driftsøkonomi

ÅRSBUDGET OPFØLGNING - INTERNT 2017

**LIKVIDITETSOPFØLGNING
01.01.2017 - 30.09.2017**

RESULTAT - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING

OPFØLGNINGSPERIODE JAN. 2017 - SEP. 2017

1.000 kr	Realiseret	Budget	Afvigelse
Korn	683	610	73
Grovfoder	5		5
Mælk	4.469	4.519	-50
Kvæg	314	370	-56
Andre landbrugsindtægter	23	5	18
Indtægter	5.494	5.504	-10
Udsæd	-130	-133	3
Gødning	-58	-45	-14
Planteværn	-68	-73	5
Diverse vedrørende markbrug	-104	-97	-7
Korn	-248	-176	-72
Færdigblanding mv.	-1.236	-1.102	-133
Andet indkøbt foder	-62	-82	20
Dyrlæge og medicin	-77	-87	10
Diverse vedr. husdyr	-321	-279	-42
Stykudgifter	-2.304	-2.074	-230
Indbetalt dækningsbidrag	3.190	3.430	-240
Energi	-177	-174	-3
Maskinstation mv.	-351	-407	56
Vedligehold	-478	-386	-92
Lønudgifter	-392	-375	-17
Ejendomsskat og forsikringer	-173	-172	-1
Diverse omkostninger	-132	-114	-18
Kontante kapacitetsudgifter	-1.702	-1.628	-74
Likviditet af primær drift	1.488	1.802	-314
Anden indtjening	18		18
Afkoblet EU-støtte mv.	2		2
Likviditet før finansiering	1.509	1.802	-294
Forpagtningsafgift mv.	-63	-75	12
Renteudgifter	-261	-260	-1
Prioritetsomkostninger	-3		-3
Finansiering ialt	-327	-335	8
Likviditet før engangsposter	1.182	1.467	-286
Likviditet efter finansiering	1.182	1.467	-286
Private indtægter/omkostninger	-14	-14	
Likviditet før skat	1.168	1.453	-286
Betalt skat	-4	-4	
Likviditet efter skat	1.164	1.449	-286

INVESTERING OG FINANSIERING - INTERNT

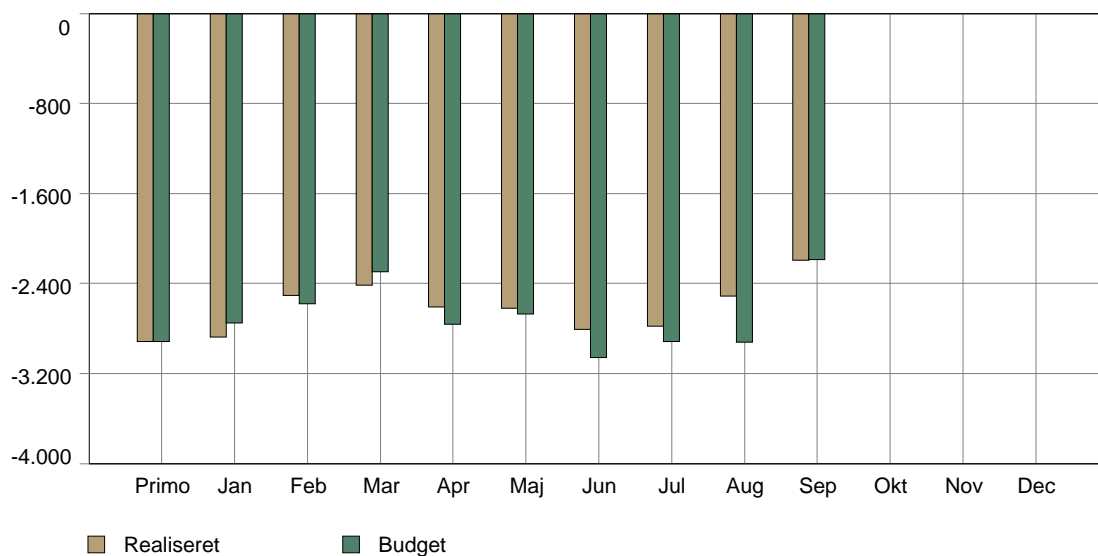
LIKVIDITETSOPFØLGNING

OPFØLGNINGSPERIODE JAN. 2017 - SEP. 2017

1.000 kr	Realiseret	Budget	Afvigelse
Likviditet før skat	1.168	1.453	-286
Betalt skat	-4	-4	
Privat udtræk	-82	-80	-3
Formueindtægter/-udgifter	-2	-2	
Pensionsindbetaling	-4	-4	
Privat udtræk i alt	-92	-89	-2
Til investering og afdrag	1.076	1.364	-288
Likviditet før anlægsinvesteringer	1.076	1.364	-288
Driftsbygninger		-100	100
Inventar markbrug	-22	-100	78
Inventar husdyrbrug	-45	-250	205
Anlægsinvesteringer i alt	-67	-450	383
Likviditetsoverskud/-behov	1.009	914	95
Tilgodehavende	258	207	51
Værdipapirer	-42	-83	41
Realkreditinstitutter	-367	-367	
Anden langfristet gæld	-20	-18	-2
Leasingforpligtelser	-42	-42	
Anden gæld	-380	-200	-180
Moms og afgifter	305	313	-8
Kassekredit	-723	-724	2
Likviditetsanvendelse/-fremskaffelse	-1.009	-914	-95
Afstemning			

INVESTERING OG FINANSIERING - INTERNT

Kassekredit saldo:



1.000 kr	Primo	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Maxtræk	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Realiseret	-2.908	-2.869	-2.498	-2.408	-2.603	-2.616	-2.803	-2.773	-2.506	-2.185	0	0	0
Budget	-2.908	-2.745	-2.572	-2.293	-2.757	-2.668	-3.055	-2.910	-2.914	-2.184	0	0	0
Afvigelse	0	-124	74	-114	154	52	253	137	408	-2	0	0	0

Budget og prognoseoplysninger

Konto for kassekredit 2600 00

Rentekonto for kassekredit 5600 00

Rentesats ved positiv saldo %

Rentesats op til max træk % 7,20

Rentesats over max træk % 7,20

Provision af aftalt max træk pr. år %

Renteperioder pr. år 4

Første rentemåned Mar

Momsoplysninger

Momsprincip kvartal

Momsprincip før 1/1 kvartal

Momssats 25,00%

RESULTAT, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING		JAN. 2017 - SEP. 2017			
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris	
Korn					
3000 00 Byg	55.249	360.360	-305.111		
Kg	51.329	343.200	-291.871	-314.159	
Pris	1,08	1,05	0,03	9.048	
3000 10 Maltbyg	626.745	250.000	376.745		
Kg	489.232	200.000	289.232	370.529	
Pris	1,28	1,25	0,03	6.216	
3016 00 Korn	-14.506		-14.506		
3018 00 Halm	15.568		15.568		
Korn i alt	683.055	610.360	72.695		
Mælk					
3300 00 Mælk salg	4.284.596	4.399.488	-114.892		
Kg	1.675.680	1.617.098	58.581	149.788	
Pris	2,56	2,72	-0,16	-264.679	
3300 10 Mælk kvalitetstillæg	160.007	131.985	28.022		
Kg		1.617.098	-1.617.098		
Pris		0,08	-0,08	-131.985	
3301 00 Mælk produktionsafgift	-1.466	-12.937	11.471		
Kg		-1.617.098	1.617.098		
Pris		0,01	-0,01	12.937	
3310 00 Tilskud mælk	25.865		25.865		
Mælk i alt	4.469.002	4.518.536	-49.534		
Kvæg					
3321 00 Køer	262.727	287.280	-24.553		
Stk	39,00	54,00	-15,00	-101.048	
Pris	6.736	5.320	1.416	76.495	
3344 00 Kvier	20.852	49.997	-29.145		
Stk	3,00	10,00	-7,00	-48.650	
Pris	6.950	5.000	1.950	19.505	
3382 00 Spædkalve, levebrug	32.500		32.500		
Stk	45,00		45,00	32.500	
Pris	722		722		
3384 00 Tyre levebrug		33.000	-33.000		
Stk		55,00	-55,00		
Pris		600	-600	-33.000	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-1.764		-1.764		
Kvæg i alt	314.314	370.277	-55.963		
Andre landbrugsindtægter					
3812 00 Udleje beboelse	22.600		22.600		

RESULTAT, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING		JAN. 2017 - SEP. 2017		
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	735	5.000	-4.265	
Andre landbrugsindtægter i alt	23.335	5.000	18.335	
Indtægter	5.494.346	5.504.173	-9.826	
Gødning				
4026 00 NP-gødning	-42.946	-19.746	-23.200	
Kg	-18.344	-8.227	-10.116	-23.684
Pris	2,34	2,40	-0,06	484
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-15.388	-24.960	9.572	
Gødning i alt	-58.334	-44.706	-13.627	
Planteværn				
4040 00 Planteværn	12.649		12.649	
4041 00 Ukrudtsbekæmpelse	-34.200	-47.944	13.744	
Enh	7,00		7,00	-34.200
Pris	-4.885		-4.885	
4043 00 Sygdomsbekæmpelse	-29.790	-19.588	-10.202	
4049 00 Planteværn iøvrigt	-14.445		-14.445	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-2.060	-5.160	3.100	
Planteværn i alt	-67.846	-72.693	4.847	
Korn				
4400 00 Foderkorn		-176.240	176.240	
Kg		-146.867	146.867	
Pris		1,20	-1,20	176.240
4400 10 Foder byg	-248.215		-248.215	
Kg	-191.140		-191.140	-248.215
Pris	1,30		1,30	
Korn i alt	-248.215	-176.240	-71.975	
Færdigblanding mv.				
4401 20 A-blanding	-398.166	-290.691	-107.475	
Kg	-201.950	-150.617	-51.332	-101.208
Pris	1,97	1,93	0,04	-6.267
4401 30 Kalveblanding		-25.240	25.240	
Kg		-11.962	11.962	
Pris		2,11	-2,11	25.240
4401 32 Færdigblanding kalve	-46.510		-46.510	
Kg	-18.115		-18.115	-46.510
Pris	2,57		2,57	
4401 54 Rapsprodukter	-262.451	-252.053	-10.398	
Kg	-134.500	-129.184	-5.315	-10.373
Pris	1,95	1,95		-25

RESULTAT, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING		JAN. 2017 - SEP. 2017		
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris
4410 10 Sødmælkskerstatning	-82.260		-82.260	
Kg	-3.810		-3.810	-82.260
Pris	21,59		21,59	
4410 11 Sødmælk		-44.387	44.387	
Kg		-3.730	3.730	
Pris		11,90	-11,90	44.387
4415 10 Mineralblanding	-63.992		-63.992	
Kg	-19.753		-19.753	-63.992
Pris	3,24		3,24	
4415 11 Mineralblanding kvæg	-17.897	-131.500	113.604	
Kg		-30.482	30.482	
Pris		4,31	-4,31	131.500
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-364.296	-358.446	-5.849	
Færdigblanding mv. i alt	-1.235.572	-1.102.318	-133.254	
Andet indkøbt foder				
4429 80 Fedt	-62.225	-81.906	19.681	
Kg	-7.000	-10.238	3.238	28.786
Pris	8,89	8,00	0,89	-9.105
Andet indkøbt foder i alt	-62.225	-81.906	19.681	
Dyrlæge og medicin				
4480 00 Dyrlæge	-48.865	-87.384	38.519	
4481 00 Medicin	-28.578		-28.578	
Dyrlæge og medicin i alt	-77.443	-87.384	9.941	
Diverse vedr. husdyr				
4470 00 Inseminering/bedækning	-41.804		-41.804	
4470 01 Inseminering/bedækning kvæg		-67.500	67.500	
4470 10 Sæd	-31.099		-31.099	
4488 00 Diverse omkostninger husdyr	-32.055		-32.055	
4488 10 Diverse omkostninger, kvæg	-12.722	-23.834	11.112	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-203.322	-187.731	-15.592	
Diverse vedr. husdyr i alt	-321.002	-279.064	-41.938	
Stykudgifter	-2.304.182	-2.073.851	-230.331	
Indbetalt dækningsbidrag	3.190.165	3.430.322	-240.157	
Maskinstation mv.				
<i>Høst af korn og frøafgrøder</i>				

RESULTAT, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING		JAN. 2017 - SEP. 2017		
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris
4071 05 Skårlægning	-34.540		-34.540	
4071 20 Presning	-22.096	-61.273	39.176	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-93.500	-86.912	-6.588	
<i>Høst af korn og frøafgrøder i alt</i>	<i>-150.136</i>	<i>-148.185</i>	<i>-1.952</i>	
<i>Høst af grovfoder</i>				
4071 40 Finsnitning/ensilering	-119.400	-173.938	54.537	
<i>Udbringning af husdyrgødning</i>				
4070 45 Udbringning husdyrgødning	-33.759		-33.759	
<i>Maskinstation diverse</i>				
4070 20 Såning	-40.636	-84.488	43.851	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-6.579		-6.579	
<i>Maskinstation diverse i alt</i>	<i>-47.215</i>	<i>-84.488</i>	<i>37.272</i>	
Maskinstation mv. i alt	-350.511	-406.610	56.099	
Vedligehold				
<i>Vedligehold markredskaber</i>				
4674 00 Vedligeholdelse markredskaber	-214.808	-144.000	-70.808	
<i>Vedligehold staldinventar</i>				
4671 00 Vedligeholdelse staldinventar	-99.621	-54.000	-45.621	
4671 50 Vedligeholdelse malkeanlæg	-82.040	-108.000	25.960	
<i>Vedligehold staldinventar i alt</i>	<i>-181.661</i>	<i>-162.000</i>	<i>-19.661</i>	
Vedligehold i alt	-478.133	-386.001	-92.132	
Lønudgifter				
4701 00 Løn	-85.916		-85.916	
4745 00 Vikarordning	-304.660	-375.000	70.340	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-1.301		-1.301	
Lønudgifter i alt	-391.877	-375.000	-16.877	
Diverse omkostninger				

RESULTAT, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING		JAN. 2017 - SEP. 2017		
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris
4837 00 Forbrugsafgift vand	-92.451	-48.000	-44.451	
m3	-8.673	-4.000	-4.673	-49.815
Pris	10,66	12,00	-1,34	5.364
4837 80 Vandafgift (grøn afgift)	54.209	25.000	29.209	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-67.164	-77.375	10.211	
<i>Bil. m.v.</i>				
<i>Detaljer bil (8300 00)</i>				
8313 00 Reparation	-14.304		-14.304	
8314 00 Reparation 2		-13.500	13.500	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-11.802		-11.802	
<i>Detaljer bil (8300 00) i alt</i>	-26.106	-13.500	-12.606	
<i>Bil. m.v. i alt</i>	-26.106	-13.500	-12.606	
Diverse omkostninger i alt	-131.512	-113.875	-17.637	
Kontante kapacitetsudgifter	-1.701.813	-1.627.826	-73.987	
Likviditet af primær drift	1.488.351	1.802.496	-314.144	
Anden indtjening				
7346 01 Andre formueindtægter virksomhed	16.204		16.204	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	2.227		2.227	
Anden indtjening i alt	18.431		18.431	
Likviditet før finansiering	1.508.552	1.802.496	-293.944	
Forpagtningsafgift mv.				
4884 10 Leje af driftsbygninger		-12.000	12.000	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-62.921	-62.921		
Forpagtningsafgift mv. i alt	-62.921	-74.921	12.000	
Finansiering ialt	-326.861	-335.113	8.252	
Likviditet før engangsposter	1.181.691	1.467.383	-285.692	
Likviditet efter finansiering	1.181.691	1.467.383	-285.692	
Likviditet før skat	1.167.875	1.453.383	-285.508	

RESULTAT, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING	JAN. 2017 - SEP. 2017			
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris
Likviditet efter skat	1.163.579	1.449.087	-285.508	

INV. OG FINANSIERING, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING		JAN. 2017 - SEP. 2017		
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris
Likviditet før skat	1.167.875	1.453.383	-285.508	
Privat udtræk				
7000 00 Privat kontant	-38.075	-54.000	15.925	
7002 00 Fyringsolie	-24.131	-14.000	-10.131	
Pris	-3.007		-3.007	-24.131
Pris	8,02		8,02	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-19.810	-11.500	-8.310	
Privat udtræk i alt	-82.016	-79.500	-2.516	
Privat udtræk i alt	-91.724	-89.296	-2.428	
Til investering og afdrag	1.076.151	1.364.087	-287.936	
Likviditet før anlægsinvesteringer	1.076.151	1.364.087	-287.936	
Driftsbygninger				
8155 41 Nedrivning gammel bygning		-100.000	100.000	
Inventar markbrug				
8176 00 Inventar markbrug		-100.000	100.000	
8176 07 Gyllemixer	-22.200		-22.200	
Inventar markbrug i alt	-22.200	-100.000	77.800	
Inventar husdyrbrug				
8177 00 Inventar husdyrbrug		-50.000	50.000	
8177 10 2017 Køletank		-300.000	300.000	
8177 11 Kobørster	-22.000		-22.000	
8177 12 Foderkasser 4 stk.	-22.526		-22.526	
8177 80 Inventar husdyrbrug, salg		100.000	-100.000	
Inventar husdyrbrug i alt	-44.526	-250.000	205.474	
Anlægsinvesteringer i alt	-66.726	-450.000	383.274	
Likviditetsoverskud/-behov	1.009.425	914.087	95.338	
Tilgodehavende				
<i>Tilgodehavende</i>				
2190 08 .	30.000		30.000	

INV. OG FINANSIERING, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING		JAN. 2017 - SEP. 2017		
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris
2190 13 .	15.062		15.062	
2190 21 .	12.255		12.255	
2198 02 Mejeri	-25.069		-25.069	
2198 30 Slagteri	15.692		15.692	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	210.323	207.000	3.323	
<i>Tilgodehavende i alt</i>	<i>258.264</i>	<i>207.000</i>	<i>51.264</i>	
Tilgodehavende i alt	258.264	207.000	51.264	
Værdipapirer				
2150 35 Indskudskapital Arla	-41.680	-83.000	41.320	
Anden gæld				
<i>Varegæld</i>				
2710 04 .	-14.370		-14.370	
2710 10 .	11.508		11.508	
2710 11 .	-12.800		-12.800	
2710 18 .	-26.338		-26.338	
2710 28 .	-33.660		-33.660	
2710 32 .	-60.703		-60.703	
2713 70 .	-17.977		-17.977	
2717 38 Danish Agro	-212.991	-200.000	-12.991	
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-12.209		-12.209	
<i>Varegæld i alt</i>	<i>-379.538</i>	<i>-200.000</i>	<i>-179.538</i>	
Anden gæld i alt	-379.538	-200.000	-179.538	
Moms og afgifter				
8401 00 Moms af salg	1.372.599	31.000	1.341.599	
8401 10 Moms af salg beregnet	13.177	1.403.027	-1.389.851	
8402 00 Moms af køb	-527.593		-527.593	
8402 10 Moms af køb beregnet	-473.534	-1.073.068	599.534	
8405 00 Momsafregning indbetalt	-63.883	126.159	-190.042	
8405 05 Momsafregning tilbagebetalt	193.819		193.819	

INV. OG FINANSIERING, SPECIFIKATIONER - INTERNT

LIKVIDITETSOPFØLGNING		JAN. 2017 - SEP. 2017		
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Mængde/pris
8406 01 Vandafgift	-54.209	-25.000	-29.209	
	-8.673		-8.673	-54.209
Pris	6,25		6,25	
Afstemning af moms i regnskab				
Sum af konti med beløbs-afvigelser mindre end 10.000	-155.537	-149.160	-6.377	
Moms og afgifter i alt	304.837	312.959	-8.122	
Likviditetsanvendelse/-fremskaffelse	-1.009.425	-914.087	-95.338	
Afstemning				

