

# **Anpartsselskabet Ashøje Plantage ApS**

**Landevejen 12, Heltborg, 7760 Hurup**

**CVR-nr. 12 51 62 15**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. april 2016.

---

Preben Bjerre  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Anpartsselskabet Ashøje Plantage ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hurup, den 10. februar 2016

### **Direktion**

Preben Bjerre

### **Bestyrelse**

Jens Chr. Dissing

Laust Grove Vejlstруп

Lars Fabricius

Carsten Hougaard

Ricky Larsen

Eigil T. Andersen

Preben Bjerre

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til anpartshaverne i Anpartsselskabet Ashøje Plantage ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Anpartsselskabet Ashøje Plantage ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hurup, den 10. februar 2016

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Jan K. Østergaard  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Anpartsselskabet Ashøje Plantage ApS Landevejen 12 Heltborg 7760 Hurup
	CVR-nr.: 12 51 62 15
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jens Chr. Dissing Laust Grove Vejlstrop Lars Fabricius Carsten Hougaard Ricky Larsen Eigil T. Andersen Preben Bjerre
<b>Direktion</b>	Preben Bjerre
<b>Revision</b>	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Mølløvænget 17 7760 Hurup

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Anpartsselskabet Ashøje Plantage ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

#### **Af- og nedskrivninger**

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

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi. Værdiansættelsen foretages ud fra en afkast-baseret cash flow-model baseret på forventede fremtidige nettopengestrømme for en 5-årig periode samt en terminalperiode. Dagsværdien er endvidere korrigeret for netto-rentebærende gæld.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **Gældsforpligtelser**

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nettoomsætning	37.005	56.108
Omkostninger til planter mv.	-3.570	0
Andre eksterne omkostninger	-29.111	-28.622
<b>Bruttoresultat</b>	<b>4.324</b>	<b>27.486</b>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-14.608	-14.458
<b>Driftsresultat</b>	<b>-10.284</b>	<b>13.028</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	0	-541
<b>Resultat før skat</b>	<b>-10.284</b>	<b>12.487</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-10.284</b>	<b>12.487</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	12.487
Disponeret fra overført resultat	-10.284	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-10.284</b>	<b>12.487</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Projekt Ashøje	52.444	65.556
4 Plantagen	320.000	320.000
4 Tårn	10.761	12.107
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>383.205</u>	<u>397.663</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.300	1.300
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.300</u>	<u>1.300</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>384.505</u></b>	<b><u>398.963</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.875
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>2.875</u>
Likvide beholdninger	21.955	11.431
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>21.955</u></b>	<b><u>14.306</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>406.460</u></b>	<b><u>413.269</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
5 Virksomhedskapital		202.650	202.650
6 Overkurs ved emission		21.987	21.987
7 Reserve for opskrivninger		116.234	116.234
8 Overført resultat		-26.286	-16.002
<b>Egenkapital i alt</b>		<u><b>314.585</b></u>	<u><b>324.869</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Deposita		<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.000	2.000
Anden gæld		<u>88.375</u>	<u>84.900</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>90.375</u>	<u>86.900</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>91.875</b></u>	<u><b>88.400</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>406.460</b></u>	<u><b>413.269</b></u>

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje og drive Ashøje Plantage på en sådan måde, at der stedse tilgodeses såvel økonomiske som rekreative interesser.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>			
Afskrivning på tårn	1.346	1.346	
Afskrivning på Projekt Ashøje	13.112	13.112	
Mindre nyanskaffelser	<u>150</u>	<u>0</u>	
	<b><u>14.608</u></b>	<b><u>14.458</u></b>	
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>541</u>	
	<b><u>0</u></b>	<b><u>541</u></b>	
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>			
	<b><u>Projekt Ashøje</u></b>	<b><u>Plantagen</u></b>	<b><u>Tårn</u></b>
Kostpris 1. januar 2015	325.366	320.000	26.913
Overførsler	<u>-194.250</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b><u>131.116</u></b>	<b><u>320.000</u></b>	<b><u>26.913</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	65.560	0	14.806
Årets afskrivninger	<u>13.112</u>	<u>0</u>	<u>1.346</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b><u>78.672</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>16.152</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>52.444</u></b>	<b><u>320.000</u></b>	<b><u>10.761</u></b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>			
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>202.650</u>	<u>202.650</u>	
	<b><u>202.650</u></b>	<b><u>202.650</u></b>	

**Noter**

---

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>6. Overkurs ved emission</b>		
Overkurs ved emission 1. januar 2015	<u>21.987</u>	<u>21.987</u>
	<b><u>21.987</u></b>	<b><u>21.987</u></b>
<b>7. Reserve for opskrivninger</b>		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	<u>116.234</u>	<u>116.234</u>
	<b><u>116.234</u></b>	<b><u>116.234</u></b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	-16.002	-28.489
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-10.284</u>	<u>12.487</u>
	<b><u>-26.286</u></b>	<b><u>-16.002</u></b>