

CSS PLANTAGE A/S

Bjørstrupvej 28
3230 Græsted

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/12/2017

Bo Karmann
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CSS PLANTAGE A/S

Bjørstrupvej 28

3230 Græsted

CVR-nr: 13536791

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor

Statsautoriseret revisor Søren Cortsen

Søkkrogen 6

3480 Fredensborg

DK Danmark

CVR-nr: 27909833

P-enhed: 1010626788

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for CSS Plantage A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af selskabets årsregnskab og gør brug heraf.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 06/12/2017

Direktion

Charlotte Indra Farhah-Naz Schandorff

Bestyrelse

Peter Tauby Sørensen

Charlotte Indra Farhah-Naz Schandorff

Jacques Henry Coudijzer Schandorff

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i CSS Plantage A/S

Jeg har opstillet årsregnskabet for CSS Plantage A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principperne 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sørup, 06/12/2017

Søren Cortsen
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisor Søren Cortsen
CVR: 27909833

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje og administrere fast ejendom og investeringsvirksomhed efter bestyrelsens nærmere bestemmelser, samt eje og drive eller lade drive landbrugsejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført de planlagte driftsaktiviteter i regnskabsåret. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver særskilt omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling anses for tilfredsstillende omend resultatet er negativt.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende ejendommens drift, salg og administration mv.

Indtægter fra kapitalandele og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Skat afsættes med 22% af den foreløbige opgjorte skattepligtige indkomst.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsespris med tillæg af omkostninger direkte forbundet med anskaffelsen indtil ibrugtagningen.

Grunde og bygninger vurderes til dagsværdi på grundlag af den seneste offentlige ejendomsvurdering. Opskrivninger og tilbageførsler af tidligere opskrivninger med fradrag af udskudt skat indregnes over resultatopgørelsen.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr., og et evt. tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at afdække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til opskrivningshenlæggelse i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og udgifter ikke indgår i resultatet i samme periode.

Udbytte

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

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger		-82.664	-112.998
Bruttoresultat		-82.664	-112.998
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.000	-24.000
Resultat af ordinær primær drift		-106.664	-136.998
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		217.752	170.632
Andre finansielle indtægter		0	6
Øvrige finansielle omkostninger	1	-380.604	-334.534
Ordinært resultat før skat		-269.516	-300.894
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		-269.516	-300.894
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-24.000	-24.000
Overført resultat		-245.516	-276.894
I alt		-269.516	-300.894

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		5.700.000	5.700.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	5.700.000	5.700.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		7.533.799	7.316.047
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	7.533.799	7.316.047
Anlægsaktiver i alt		13.233.799	13.016.047
Likvide beholdninger		62.907	172.537
Omsætningsaktiver i alt		62.907	172.537
Aktiver i alt		13.296.706	13.188.584

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Andre reserver		4.168.206	4.192.206
Overført resultat		-3.611.111	-3.695.296
Egenkapital i alt		1.057.095	996.910
Gæld til realkreditinstitutter		6.598.196	6.974.279
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	6.598.196	6.974.279
Gæld til realkreditinstitutter		21.660	0
Gæld til banker		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.376.266	4.991.076
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.000	12.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		231.489	214.319
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.641.415	5.217.395
Gældsforpligtelser i alt		12.239.611	12.191.674
Passiver i alt		13.296.706	13.188.584

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

Heri indgår koncernrenter med kr. 50.883

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	6.458.573	0	0
Tilgang	24.000	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	6.482.573	0	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-758.573	0	0
Årets afskrivning	-24.000	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-782.573	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.700.000	0	0

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	1.936.952	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.936.952	0
Nettoopskrivninger primo	5.379.095	0
Andel i årets resultat jf. note	217.752	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	5.596.847	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.533.799	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
I/S af 7/8 1989, Kgs. Lyngby	100%	7.533.799	217.752

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	6.619.856	21.660	6.598.196	6.511.416
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	6.619.856	21.660	6.598.196	6.511.416

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er indgået renteswap aftale vedrørende realkreditlån på kr. 4.980.000, hvor den variable rente er byttet til fast rente på 4,56% indtil 2036.

Til sikkerhed for gældsforpligtelser overfor realkreditinstitut er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. statusdagspunktet udgør kr. 5.700.000.

Herudover har selskabet ingen kaution, garanti eller leasingforpligtelser udover de i regnskabet anførte.