

# **POPPEN SKOVSERVICE A/S**

Allindelillevej 3  
4100 Ringsted

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**31/05/2017**

**Arne Jørgensen**  
**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 .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** POPPEN SKOVSERVICE A/S  
Allindelillevej 3  
4100 Ringsted  
Telefonnummer: 57600103  
CVR-nr: 16224472  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor** REVISORTEAMET.DK ApS  
Brogade 50  
4100 Ringsted  
DK Danmark  
CVR-nr: 31634466  
P-enhed: 1014670609

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Poppen Skovservice A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 31/05/2017

## Direktion

Arne Rasmus Jørgensen

## Bestyrelse

Arne Rasmus Jørgensen

Karin Jørgensen

Louise Abild

Katja Jeppesen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Poppen Skovservice A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Selskab ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted, 31/05/2017

Peter Hermanns  
Registreret Revisor  
REVISORTEAMET.DK ApS  
CVR: 31634466

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i skoventreprenørvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens §32, stk. 1 begynder resultatopgørelsen med posten Bruttofortjeneste. Posten Bruttofortjeneste er et resultat af nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Skat af årets resultat

Årets skat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde og bygninger da de er under renovering.

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

Driftsmateriel og inventar 5-10 år, heraf scrapværdi kr. 1.291.739. Bygninger 50 år, heraf scrapværdi kr. 2.798.465.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelses- omkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender



Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssig 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser som omfatter gæld til leverandører, dattervirksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.699.693</b>	<b>1.774.259</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.015.340	-701.560
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-744.010	-1.013.534
Andre driftsomkostninger .....		-54.969	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>885.374</b>	<b>59.165</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	724
Øvrige finansielle omkostninger .....		-56.899	-21.081
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>828.475</b>	<b>38.808</b>
Skat af årets resultat .....		-188.915	15.291
<b>Årets resultat .....</b>		<b>639.560</b>	<b>54.099</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		147.714	144.570
Overført resultat .....		491.846	-90.471
<b>I alt .....</b>		<b>639.560</b>	<b>54.099</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		3.484.810	2.798.465
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		2.247.961	2.945.131
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.732.771</b>	<b>5.743.596</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.732.771</b>	<b>5.743.596</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		10.000	10.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.065.842	979.043
Tilgodehavende skat .....		0	38.122
Andre tilgodehavender .....		3.718	3.718
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.069.560</b>	<b>1.020.883</b>
Likvide beholdninger .....		55.094	
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.134.654</b>	<b>1.030.883</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.867.425</b>	<b>6.774.479</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	500.000	500.000
Overført resultat .....		4.360.635	3.868.789
Forslag til udbytte .....		147.714	144.570
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>5.008.349</b>	<b>4.513.359</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		320.910	365.690
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>320.910</b>	<b>365.690</b>
Gæld til banker .....		296.826	1.114.892
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		327.685	438.960
Skyldig selskabsskat .....		195.695	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		546.314	182.177
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		171.646	159.401
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.538.166</b>	<b>1.895.430</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.538.166</b>	<b>1.895.430</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.867.425</b>	<b>6.774.479</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	976.437	667.939
Andre omkostninger til social sikring	38.903	33.621
	<b>1.015.340</b>	<b>701.560</b>

Det gennemsnitlige antal beskæftigede har været 4 personer mod 4 året før.

## 2. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Udover sædvanlige arbejdsgarantier for udført arbejde er der ikke stillet særlige garantier.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement i Jyske Bank kr. 296.826 er deponeret løsøre pantebrev på kr. 2.800.000 i driftsinventar og driftsmateriel med en bogført værdi til kr. 2.247.961.

Til sikkerhed for prioritetsgæld kr. 0 i ejendom matr.nr. Ugerløse By, Ugerløse 9a er der tinglyst et realkreditpantebrev kr. 1.238.000 til Realkredit Danmark og et ejerpantebrev kr. 680.000 til Poppen Skovservice A/S samt afgiftspantebrev kr. 1.759.000 til Alm. Brand Bank.