

Skelhøj Plantage ApS

Østergade 39

7430 Ikast

CVR-nr. 24093611

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

110. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. marts 2017



Kirstein Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Skelhøj Plantage ApS.

Årsrapporten aflægges 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Ikast, den 2. februar 2017

Direktion

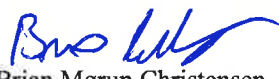


Henrik Sørensen
Direktør

Bestyrelse



Gunnar Jensen
Formand



Brian Mørup Christensen



Helmuth Lauridsen



Kresten R. Nielsen



Jens Horsbøll Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Skelhøj Plantage ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skelhøj Plantage ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Herning, den 2. februar 2017

ANKER HØST
registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 31626536

Karsten Nielsen
registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skelhøj Plantage ApS Østergade 39 7430 Ikast
Telefon	97 15 53 44
E-mail	gjensen@post3.tele.dk
Hjemmeside	www.skelhojplantage.dk
CVR-nr.	24093611
Stiftelsesdato	22. juni 1976
Hjemsted	Ikast-Brande
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Gunnar Jensen, Formand Brian Mørup Christensen Helmuth Lauridsen Kresten R. Nielsen Jens Horsbøll Jensen
Direktion	Henrik Sørensen, Direktør
Revisor	ANKER HØST registreret revisionsaktieselskab Østergade 12 7400 Herning CVR-nr.: 31626536
Pengeinstitut	Den Jyske Sparekasse Østergade 21 7430 Ikast

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i skovdrift.

Det samlede areal udgør 322,22 hektar, eller ca. 586 tdr. land.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 82.694, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 40.400.202, og en egenkapital på kr. 27.142.151.

Plantagerne er målt til en handelsværdi på 125.000 kr. pr. hektar. pr. 31. december 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Personaleforhold

Selskabet har ingen ansatte. Som rådgiver for skovdriften benyttes Vestjydsk Skovdyrkerforening på konsulentbasis.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skelhøj Plantage ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Gæld til realkredit er tidligere blevet indregnet til dagsværdi, men ændring ifølge lovgivning kræver, at gælden indregnes til amortiseret kostpris.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver og -gæld

Reguleringer af investeringsaktiver målt til dagsværdi indregnes som selvstændig post i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Andre tilgodehavender indregnet under aktiver omfatter ikke afregnede beløb fra det offentlige vedrørende regnskabsåret.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er opdelt på såvel langfristede som kortfristede gældsforpligtelser.

Realkreditgæld vedrørende plantagerne måles til dagsværdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1	960.152	379.915
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	2	-256.756	-100.436
Andre eksterne omkostninger	3	-72.497	-70.836
Bruttoresultat		630.899	208.643
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.500	0
Driftsresultat		627.399	208.643
Finansielle indtægter	4	0	179.268
Andre finansielle omkostninger	5	-471.039	-514.155
Resultat før skat		156.360	-126.244
Skat af årets resultat	6	-73.666	106.304
Årets resultat		82.694	-19.940
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		82.694	-19.940
Resultatdisponering		82.694	-19.940

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.500	0
Biologiske aktiver	7, 8	40.000.000	40.000.000
Materielle anlægsaktiver		40.031.500	40.000.000
Anlægsaktiver		40.031.500	40.000.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		250.038	157.834
Andre tilgodehavender		69.925	69.880
Tilgodehavender		319.963	227.714
Likvide beholdninger	9	48.739	8.313
Omsætningsaktiver		368.702	236.027
Aktiver		40.400.202	40.236.027

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	10	300.000	300.000
Reserve for opskrivninger	11	24.644.374	24.644.374
Overført resultat	12	2.197.777	2.115.082
Egenkapital		27.142.151	27.059.456
Hensættelser til udskudt skat		6.891.457	6.817.791
Hensatte forpligtelser		6.891.457	6.817.791
Gæld til realkreditinstitutter		6.113.407	5.871.525
Langfristede gældsforpligtelser	13	6.113.407	5.871.525
Gæld til banker		131.545	368.181
Leverandører af varer og tjenesteydelser		559	21.465
Anden gæld		121.083	97.609
Kortfristede gældsforpligtelser		253.187	487.255
Gældsforpligtelser		6.366.594	6.358.780
Passiver		40.400.202	40.236.027
Eventualforpligtelser	14		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	15		

Pengestrømsopgørelse

	2016 kr.	2015 kr.
Driftsresultat	627.399	208.643
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3.500	0
Ændring i varebeholdninger	0	0
Ændring i tilgodehavender	-92.249	-156.182
Ændring i leverandørgæld mv.	2.568	-35.913
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	541.218	16.548
Renteindbetalinger og lignende	0	793
Renteudbetalinger og lignende	-471.039	-514.155
Pengestrømme fra ordinær drift	70.179	-496.814
Betalt selskabsskat	0	-42.078
Pengestrøm fra driftsaktivitet	70.179	-538.892
Køb af materielle anlægsaktiver	-35.000	
Køb af skov	0	-3.196.260
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-35.000	-3.196.260
Forøgelse af gæld til kreditinstitutter	241.883	2.389.000
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	241.883	2.389.000
Ændringer i likvider	277.062	-1.346.152
Likvider, primo	-359.868	986.284
Likvider, ultimo	-82.806	-359.868

Noter

	2016	2015
1. Nettoomsætning		
Flis og træ	678.218	108.241
Juletræer og pyntegrønt	55.575	69.668
Sand	19.813	40.362
Tilbagebetaling af oprydningstilskud	0	-10.000
Jagtleje	104.856	101.704
Arealtilskud	101.690	69.940
	<u>960.152</u>	<u>379.915</u>
2. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Varekøb kulturpleje	68.949	40.833
Entreprenørbistand og læsning	639	2.476
Juletræskultur, nyplantning og genplantning	131.909	3.220
Varekøb tråd og hegn	0	1.550
Ejendomsskatter og forsikring	36.239	31.867
Jagtleje	0	5.000
Arbejdsfortæring	10.949	4.822
Vedligeholdelse af driftmidler	8.071	10.668
	<u>256.756</u>	<u>100.436</u>
3. Andre eksterne omkostninger		
Mobiltelefon	1.514	2.941
Rådgivning i øvrigt	750	3.963
Arbejdskadeforsikringer	1.715	1.715
Generalforsamling	13.666	16.403
Bestyrelsesmøder	1.050	2.643
Kontingenter	8.013	5.176
Porto	7.617	4.094
Kontorhold	3.227	5.007
Hjemmside	2.242	1.741
Revisorbistand	16.500	17.000
Kontorleje	4.000	4.000
El og vand	1.964	3.900
Vedligehold ejendom	2.021	1.329
Ejendomsforsikring	5.718	5.484
Lejeindtægt ejendom	0	-560
Administrationsafgift ved anpartsskift	-4.500	-4.000
	<u>65.497</u>	<u>70.836</u>

Noter

	2016	2015
4. Finansielle indtægter		
Renteindtægter pengeinstitut	0	793
Regulering af gæld til dagsværdi	0	178.475
	<u>0</u>	<u>179.268</u>
5. Andre finansielle omkostninger		
Renteudgifter, driftskredit	6.858	12.922
Prioritetsrenter	265.348	188.047
Gebyrer	6.648	1.457
Amortiserede låneomkostninger	13.710	0
Låneomkostninger	0	72.020
Kurstab ved lånoptagelse	0	239.709
Regulering af gæld til dagsværdi	178.475	0
	<u>471.039</u>	<u>514.155</u>
6. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	73.666	-106.303
Rentetillæg	0	-1
	<u>73.666</u>	<u>-106.304</u>
7. Biologiske aktiver		
Kostpris primo	8.404.648	5.208.388
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	3.196.260
Kostpris ultimo	<u>8.404.648</u>	<u>8.404.648</u>
Opskrivninger primo	31.595.352	29.791.612
Årets opskrivninger	0	1.803.740
Opskrivninger ultimo	<u>31.595.352</u>	<u>31.595.352</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>40.000.000</u>	<u>40.000.000</u>

Noter

2016

2015

8. Plantagerne

	Kostpris	Off. ejd. værdi
Tyvkærvej - Klingedal Plantage 53,63 ha	2.843.052	4.600.000
Bøgeskovvej - Ballebjerg Plantage 26,62 ha	74.232	2.150.000
Sønderlandsvej - Lille Nørlund Plantage 53,08 ha	695.320	3.800.000
Brandevvej - Skovgården 107,98 ha	1.585.363	9.800.000
Ruskærvej - Nørrehede Plantage 40,22 ha	10.421	3.400.000
Karupvej 30, 7442 Engesvang 40,69 ha	3.196.260	3.415.000
	8.404.648	27.165.000

Værdi af plantager: 322,22 ha af kr. 125.000, jf. ledelsesberetning.

*) Karupvej 30 er ikke særskilt vurderet. Den offentlige ejendomsværdi er en forholdsmæssig værdi baseret på 2014 vurderingen for den samlede skov.

De ansatte ejendomsværdier er offentlige ejendomsværdier pr. 1. oktober 2014.

9. Likvide beholdninger

Den Jyske Sparekasse 0871 6581474103	46.746	5.805
Den Jyske Sparekasse 0871 0003172953	1.200	1.715
Den Jyske Sparekasse 0871 0003419886	793	793
	48.739	8.313

10. Anpartskapital

Saldo primo	300.000	300.000
Saldo ultimo	300.000	300.000

Anparterne, der alle er i samme klasse, lyder på nominelt kr. 300.000 i multipla af 1.250. I alt 240 anparter.

Anpartskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

11. Reserve for opskrivninger

Opskrivning	31.595.352	31.595.352
Udskudt skat	-6.950.978	-6.950.978
	24.644.374	24.644.374

12. Overført resultat

Saldo primo	2.115.083	2.135.022
Årets tilgang	82.694	-19.940
Saldo ultimo	2.197.777	2.115.082

13. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	6.113.407	0	6.113.407
	6.113.407	0	6.113.407

Noter

2016

2015

14. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

15. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på nominelt kr. 6.511.000 er der givet pant i selskabets plantager, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 40.000.000 kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der udstedt ejerpantebrev på kr. 300.000 med pant i selskabets plantager.