

---

# ***Nymølle Skovbrug A/S***

Nymøllevej 6, Råsted, 7500 Holstebro

## **Årsrapport for 2016/17**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 25 38 70 31

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 19/02 2018

Niels Henrik Holmblad  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 6

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Nymølle Skovbrug A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. februar 2018

## Direktion

Niels Henrik Holmblad

## Bestyrelse

Annemette Munk Jepsen

Lene Munk Esmark

Karen Munk Christensen

Anne Kathrine Jørgensen

Peter Jørgensen

Grethe Jørgensen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Nymølle Skovbrug A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Nymølle Skovbrug A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 9. februar 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Poul Spencer Poulsen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Nymølle Skovbrug A/S  
Nymøllevej 6, Råsted  
7500 Holstebro

Telefon: 97 48 50 14

CVR-nr.: 25 38 70 31

Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september

Hjemstedskommune: Holstebro

## Bestyrelse

Annemette Munk Jepsen  
Lene Munk Esmark  
Karen Munk Christensen  
Anne Kathrine Jørgensen  
Peter Jørgensen  
Grethe Jørgensen

## Direktion

Niels Henrik Holmblad

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Hjaltensvej 16  
Postboks 1443  
7500 Holstebro

## Advokat

Moltke-Leth, advokater  
Amaliegade 12  
1256 København K

## Pengeinstitut

Sydbank A/S  
Jernbanegade 14  
6000 Kolding

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>Nettoomsætning</b>		<b>44.583</b>	<b>169.320</b>
Andre eksterne omkostninger		-37.014	-161.703
<b>Bruttoresultat</b>		<b>7.569</b>	<b>7.617</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-31.250	-31.250
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-23.681</b>	<b>-23.633</b>
Finansielle indtægter		0	715
Finansielle omkostninger		-277	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>-23.958</b>	<b>-22.918</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-23.958</b>	<b>-22.918</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-23.958	-22.918
		<b>-23.958</b>	<b>-22.918</b>

## Balance 30. september

	Note	2017 DKK	2016 DKK
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		4.875.000	4.906.250
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>4.875.000</b>	<b>4.906.250</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.875.000</b>	<b>4.906.250</b>
Andre tilgodehavender		317	151
Udskudt skatteaktiv	5	0	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>317</b>	<b>151</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.673.363</b>	<b>1.678.820</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.673.680</b>	<b>1.678.971</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.548.680</b>	<b>6.585.221</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		600.000	600.000
Reserve for opskrivninger		3.536.262	3.536.262
Overført resultat		-3.542.701	-3.518.743
<b>Egenkapital</b>	4	<b>593.561</b>	<b>617.519</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		36.667	41.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.906.652	5.906.652
Anden gæld		11.800	19.800
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>5.955.119</b>	<b>5.967.702</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.955.119</b>	<b>5.967.702</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.548.680</b>	<b>6.585.221</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Nærtstående parter	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Efter afviklingen af den tidligere dambrugsdrift er selskabet herefter et skovbrug, som ejer ca. 73 hektar fredsskov.

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	31.250	31.250
	<b>31.250</b>	<b>31.250</b>

## 3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK
Kostpris 1. oktober	1.463.738
Kostpris 30. september	1.463.738
Opskrivninger 1. oktober	3.536.262
Opskrivninger 30. september	3.536.262
Ned- og afskrivninger 1. oktober	93.750
Årets afskrivninger	31.250
Ned- og afskrivninger 30. september	125.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>4.875.000</b>

## 4 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Reserve for op- skrivninger DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. oktober	600.000	3.536.262	-3.518.743	617.519
Årets resultat	0	0	-23.958	-23.958
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>600.000</b>	<b>3.536.262</b>	<b>-3.542.701</b>	<b>593.561</b>



## Noter til årsregnskabet

Selskabskapitalen består af 6 aktier à nominelt DKK 100.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
<b>5 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	750.478	757.353
Låneomkostninger	-1.185.065	0
Tab ved salg af dambrug til fremførsel	0	-1.185.065
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-1.176.534	-1.178.199
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>1.611.121</u>	<u>1.605.911</u>
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	1.613.819	1.605.911
Nedskrivning til vurderet værdi	<u>-1.613.819</u>	<u>-1.605.911</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 6 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Karen Munk Christensen, Søbakken 8 A, 2920 Charlottenlund  
Annemette Munk Jepsen, Boveskovvej 10, 2800 Lyngby  
Peter Jørgensen, 26, rue Georges Deray, Abbeville, Frankrig  
Lene Munk Esmark, Carl Feilsbergsvej 7, 2000 Frederiksberg  
Anne Kathrine Jørgensen 26, rue Georges Deray, Abbeville, Frankrig  
Grethe Jørgensen, 26, rue Georges Deray, Abbeville, Frankrig

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nymølle Skovbrug A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder drift af ejendomme og boliger samt kontorhold mv.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivning af grunde til vurderet dagsværdi pr. 1. oktober 2009 og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivning af grunde til vurderet dagsværdi pr. 1. oktober 2009 og reduceret med skønnet restværdi på 75% fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid på 40 år:

Øvrige bygninger	40 år
Produktionsanlæg og maskiner	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	år

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.