
Nymølle Skovbrug A/S

Nymøllevej 6, Råsted, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 25 38 70 31

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 5 /1 2017

Niels Henrik Holmblad
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 5

Balance 30. september 6

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 5. januar 2017

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 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og 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 5. januar 2017

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

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 22.918, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 617.519.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Nettoomsætning		169.320	48.515
Andre eksterne omkostninger		-161.703	-115.006
Bruttoresultat		7.617	-66.491
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	-31.250	-31.250
Resultat før finansielle poster		-23.633	-97.741
Finansielle indtægter		715	8.746
Resultat før skat		-22.918	-88.995
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-22.918	-88.995

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		-22.918	-88.995
		-22.918	-88.995

Balance 30. september

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.906.250	4.937.500
Materielle anlægsaktiver	2	4.906.250	4.937.500
Anlægsaktiver		4.906.250	4.937.500
Andre tilgodehavender		151	22.116
Udskudt skatteaktiv	4	0	0
Tilgodehavender		151	22.116
Likvide beholdninger		1.678.820	1.649.933
Omsætningsaktiver		1.678.971	1.672.049
Aktiver		6.585.221	6.609.549
Passiver			
Selskabskapital		600.000	600.000
Reserve for opskrivninger		3.536.262	3.536.262
Overført resultat		-3.518.743	-3.495.824
Egenkapital	3	617.519	640.438
Modtagne forudbetalinger fra kunder		41.250	41.250
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	2.409
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.906.652	5.906.652
Anden gæld		19.800	18.800
Kortfristet gæld		5.967.702	5.969.111
Gældsforpligtelser		5.967.702	5.969.111
Passiver		6.585.221	6.609.549
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16	2014/15
		DKK	DKK
Årets resultat		-22.918	-88.995
Reguleringer	6	30.535	22.504
Ændring i driftskapital	7	12.271	-11.128
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		19.888	-77.619
Renteindbetalinger og lignende		8.999	2.759
Pengestrømme fra driftsaktivitet		28.887	-74.860
Ændring i likvider		28.887	-74.860
Likvider 1. oktober		1.649.933	1.724.793
Likvider 30. september		1.678.820	1.649.933
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.678.820	1.649.933
Likvider 30. september		1.678.820	1.649.933

Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK		
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver				
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	31.250	31.250		
	31.250	31.250		
2 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		62.500		
Årets afskrivninger		31.250		
Ned- og afskrivninger 30. september		93.750		
Regnskabsmæssig værdi 30. september		4.906.250		
3 Egenkapital				
	Selskabskapital DKK	Reserve for op- skrivninger DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. oktober	600.000	3.536.262	-3.495.825	640.437
Årets resultat	0	0	-22.918	-22.918
Egenkapital 30. september	600.000	3.536.262	-3.518.743	617.519

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

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
4 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	757.353	764.228
Tab ved salg af dambrug til fremførsel	-1.185.065	-1.185.065
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-1.178.199	-1.180.032
Overført til udskudt skatteaktiv	1.605.911	1.600.869
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	1.605.911	1.600.869
Nedskrivning til vurderet værdi	-1.605.911	-1.600.869
Regnskabsmæssig værdi	0	0

5 Nærtstående parter og ejerforhold

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

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
6 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-715	-8.746
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	<u>31.250</u>	<u>31.250</u>
	<u>30.535</u>	<u>22.504</u>
7 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	13.680	-12.037
Ændring i leverandører m.v.	<u>-1.409</u>	<u>909</u>
	<u>12.271</u>	<u>-11.128</u>

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Nymølle Skovbrug A/S for 2015/16 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 2015/16 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 serviceydelser. 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.

Regnskabspraksis

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
------------------	-------

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

Regnskabspraksis

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.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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 investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvide midler består af indestående på bankkonti.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.