
Nymølle Skovbrug A/S

Nymøllevej 6, Råsted, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2018/19

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 25 38 70 31

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 8 /2 2020

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. december 2019

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 2018 - 30. september 2019 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 17. december 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Poul Spencer Poulsen
statsautoriseret revisor
mne23324

Selskabsoplysninger

Selskabet	Nymølle Skovbrug A/S Nymøllevej 6, Råsted 7500 Holstebro 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 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	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Nettoomsætning		40.000	40.000
Andre driftsindtægter		28.325	0
Andre eksterne omkostninger		<u>-60.163</u>	<u>-53.869</u>
Bruttoresultat		8.162	-13.869
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-31.250</u>	<u>-31.250</u>
Resultat før finansielle poster		-23.088	-45.119
Finansielle omkostninger		<u>-8.027</u>	<u>-6.782</u>
Resultat før skat		-31.115	-51.901
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-31.115</u>	<u>-51.901</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>-31.115</u>	<u>-51.901</u>
		<u>-31.115</u>	<u>-51.901</u>

Balance 30. september

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.858.752	4.843.750
Materielle anlægsaktiver	3	4.858.752	4.843.750
Anlægsaktiver		4.858.752	4.843.750
Andre tilgodehavender		0	633
Udskudt skatteaktiv	5	0	0
Tilgodehavender		0	633
Likvide beholdninger		1.615.434	1.651.545
Omsætningsaktiver		1.615.434	1.652.178
Aktiver		6.474.186	6.495.928
Passiver			
Selskabskapital		600.000	600.000
Reserve for opskrivninger		3.536.262	3.536.262
Overført resultat		-3.625.718	-3.594.603
Egenkapital	4	510.544	541.659
Modtagne forudbetalinger fra kunder		36.667	36.667
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.906.652	5.906.652
Anden gæld		20.323	10.950
Kortfristet gæld		5.963.642	5.954.269
Gældsforpligtelser		5.963.642	5.954.269
Passiver		6.474.186	6.495.928
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	6		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

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

	<u>2018/19</u> DKK	<u>2017/18</u> DKK
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	31.250	31.250
	<u>31.250</u>	<u>31.250</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg- ninger</u> DKK
Kostpris 1. oktober	1.463.738
Tilgang i årets løb	46.252
Kostpris 30. september	<u>1.509.990</u>
Opskrivninger 1. oktober	3.536.262
Opskrivninger 30. september	<u>3.536.262</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	156.250
Årets afskrivninger	<u>31.250</u>
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>187.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>4.858.752</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Reserve for op- skrivninger</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. oktober	600.000	3.536.262	-3.594.603	541.659
Årets resultat	0	0	-31.115	-31.115
Egenkapital 30. september	<u>600.000</u>	<u>3.536.262</u>	<u>-3.625.718</u>	<u>510.544</u>

Noter til årsregnskabet

	2019	2018
	DKK	DKK
5 Udskudt skatteaktiv		
Materielle anlægsaktiver	736.728	743.603
Tab ved salg af dambrug til fremførsel	-1.185.065	-1.185.065
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-1.180.921	-1.180.951
Overført til udskudt skatteaktiv	1.629.258	1.622.413
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	-1.629.258	-1.622.413
Nedskrivning til vurderet værdi	1.629.258	1.622.413
Regnskabsmæssig værdi	0	0

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nymølle Skovbrug A/S for 2018/19 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 2018/19 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

6 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.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg 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 består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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	år
Indretning af lejede lokaler	år

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.800 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.

Tilgodehavender

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

Finansielle gældsforpligtelser

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