

Lille Polen I/S
c/o Ove Falkesgaard, Gl. Landevej 133, 7400 Herning

CVR-nr. 28 93 72 37

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på interessentmødet den 31. maj 2017

Harry Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Lille Polen I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 5. maj 2017

Direktion

Ove Falkesgaard

Harry Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til interessenterne i Lille Polen I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Lille Polen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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.

Ikast, den 5. maj 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Kenn Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lille Polen I/S c/o Ove Falkesgaard Gl. Landevej 133 7400 Herning
	CVR-nr.: 28 93 72 37
	Stiftet: 1. juli 2005
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ove Falkesgaard Harry Christensen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Samejet driver skovdrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Interessentskabets indtjening for 2016 har udviklet sig utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lille Polen I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til skovdrift samt administration.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Salg af juletræer, pyntegrønt og træflis	34.413	25.026
1 Andre driftsindtægter, udlejning Stadionvej 99, Karup	48.747	36.501
2 Omkostninger	-40.094	-33.663
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-32.800	-32.800
Resultat før finansielle poster	10.266	-4.936
3 Øvrige finansielle omkostninger	-122.635	-123.983
Årets resultat	-112.369	-128.919
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra virksomhedskapital	-112.369	-128.919
Disponeret i alt	-112.369	-128.919

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	5.898.982	5.926.982
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.400	19.200
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.913.382</u>	<u>5.946.182</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.913.382</u>	<u>5.946.182</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>19.295</u>	<u>2.813</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>19.295</u>	<u>2.813</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>19.295</u>	<u>2.813</u>
	Aktiver i alt	<u>5.932.677</u>	<u>5.948.995</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	<u>1.110.575</u>	<u>1.222.944</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.110.575</u>	<u>1.222.944</u>
Gældsforpligtelser			
7	Gæld til realkreditinstitutter	<u>3.355.000</u>	<u>3.355.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.355.000</u>	<u>3.355.000</u>
	Gæld til pengeinstitutter	1.432.329	1.334.425
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.538	17.450
	Anden gæld	<u>21.235</u>	<u>19.176</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.467.102</u>	<u>1.371.051</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.822.102</u>	<u>4.726.051</u>
	Passiver i alt	<u>5.932.677</u>	<u>5.948.995</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Andre driftsindtægter, udlejning Stadionvej 99, Karup		
Lejeindtægter	60.000	55.000
Vedligeholdelse	0	-7.845
Ejendomsskat	-8.836	-8.834
El, vand og varme	-2.417	-1.820
	<u>48.747</u>	<u>36.501</u>
 2. Omkostninger		
Gødning m.v.	6.123	2.800
Kontingenter og abonnementer	4.072	3.970
Ejendomsskat	6.586	6.210
Bankgebyr m.v.	800	59
Forsikringer	7.731	7.624
Regnskabsmæssig assistance m.v.	8.800	8.000
Skovarbejde	5.000	5.000
Service, traktor	982	0
	<u>40.094</u>	<u>33.663</u>
 3. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	52.712	51.674
Prioritetsrenter	69.863	72.309
Renter, kreditorer	60	0
	<u>122.635</u>	<u>123.983</u>

Noter

	31/12 2016	31/12 2015
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	5.954.982	5.954.982
Kostpris 31. december	5.954.982	5.954.982
Af- og nedskrivninger 1. januar	-28.000	0
Årets afskrivninger	-28.000	-28.000
Af- og nedskrivninger 31. december	-56.000	-28.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	5.898.982	5.926.982
Ejendommen, Firehusevej 9, Karup J	606.250	606.250
Ejendommen, Firehusevej 12, Karup J	1.001.325	1.001.325
Stadionvej 99 og Firehusevej 11, Karup J	4.291.407	4.319.407
	5.898.982	5.926.982
Seneste offentlige ejendomsværdi		
Ejendommen, Firehusevej 9, Karup J.: 930.000 kr.		
Ejendommen, Firehusevej 12, Karup J.: 730.000 kr.		
Stadionvej 99 og Firehusevej 11, Karup J.: 2.560.000 kr.		
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	158.037	158.037
Kostpris 31. december	158.037	158.037
Af- og nedskrivninger 1. januar	-138.837	-134.037
Årets afskrivninger	-4.800	-4.800
Af- og nedskrivninger 31. december	-143.637	-138.837
Regnskabsmæssig værdi 31. december	14.400	19.200

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	1.222.944	1.201.613
Kontant kapitaludvidelse	0	150.250
Overført fra frie reserver	<u>-112.369</u>	<u>-128.919</u>
	<u>1.110.575</u>	<u>1.222.944</u>
Falkesgård Holding ApS		
Saldo 1. januar	598.902	613.361
Indskudt kontant	0	50.000
Andel af underskud	<u>-56.184</u>	<u>-64.459</u>
Harry Christensen Holding ApS		
Saldo 1. januar	624.042	588.252
Indskudt kontant	0	100.250
Andel af underskud	<u>-56.185</u>	<u>-64.460</u>
	<u>1.110.575</u>	<u>1.222.944</u>
7. Gæld til realkreditinstitutter		
BRF Kredit, nominelt 1.185.000 kr.	1.185.000	1.185.000
DLR Kredit, nominelt 2.155.000 kr.	<u>2.170.000</u>	<u>2.170.000</u>
	3.355.000	3.355.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.355.000</u>	<u>3.355.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>2.961.913</u>	<u>3.099.860</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.355 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 5.899 t.kr.		