

Salten Langsø Skovadministration A/S

CVR-nr. 29202346

Additvej 15

8740 Brædstrup

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.04.2016

Dirigent

Navn: Vibeke Wesarg Riemer

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Salten Langsø Skovadministration A/S
Additvej 15
8740 Brædstrup

CVR-nr.: 29202346
Hjemsted: Horsens
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 86898288
Telefax: 86898520

Bestyrelse

Bent Nyboe Andersen, formand
Vibeke Wesarg Riemer
Torben Alexander von Lowzow
Klaus Carsten Pedersen
Preben Jensen
Niels Sørensen
Frank Borch-Olsen
Kjeld Schøwing Bodholdt

Direktion

Niels Peter Dalsgård Jensen, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Salten Langsø Skovadministration A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brædstrup, den 10.03.2016

Direktion

Niels Peter Dalsgård Jensen
administrerende direktør

Bestyrelse

Bent Nyboe Andersen
formand

Vibeke Wesarg Riemer

Torben Alexander von Lowzow

Klaus Carsten Pedersen

Preben Jensen

Niels Sørensen

Frank Borch-Olsen

Kjeld Schøwing Bodholdt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Salten Langsø Skovadministration A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Salten Langsø Skovadministration A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 10.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Mølkjær
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

SLS A/S er en servicevirksomhed, som tilbyder en kundeorienteret serviceydelse indenfor skovbrug, natur og miljø, pyntegrønt- og juletræsproduktion, jagt, rekreationsskove m.v. med udgangspunkt i selskabets værdigrundlag. Speciale i omstilling til naturnær skovdrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen i 2015 faldt med 22,8% fra 39,1 mio.kr. i 2014 til 30,2 mio.kr. i 2015. Omsætningen fordeler sig med 82% på aktionærejendommene, 6% på andre faste kunder og 12% på ad hoc-kunder.

Omsætningsnedgangen kan henføres til salg af træ og salg af juletræer, hvorimod salget af pyntegrønt er uændret. Det meget store salg af træ i 2014 skyldes alene oparbejdningen af stormfaldstræet fra stormen i december 2013. Denne høje omsætning kunne selvfølgelig ikke gentages i 2015. Faldet i salget af juletræer på 30% fra 2014 til 2015 skyldes en kombination af faldende udbud af træer, faldende priser og stramning af kvaliteterne, men heldigvis ikke manglende afsætning.

Kundekredsen har været stigende i 2015. 4 kunder er i årets løb blevet aktionærer i selskabet.

Antallet af fastansatte skovarbejdere er faldet med 1 skovarbejder i 2015. Administrationen er uændret.

Årets resultat har udgjort et underskud på 291 t.kr. efter skat, hvilket anses som værende utilfredsstillende.

Selskabets egenkapital på 2,8 mio.kr. afspejler til trods for årets resultat den positive udvikling, der har præget selskabet siden starten i 2006.

For året 2016 forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages
lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige
værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er
lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagel-
sesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelses-
omkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af ned-
skrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af
aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte
anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes
i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skattefor-
pligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af
årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egne kapitalandele

Anskaffelses- og afståelsessummer samt udbytte for egne kapitalandele indregnes direkte på overført resultat under egenkapitalen. Gevinster og tab ved salg indregnes således ikke i resultatopgørelsen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne kapitalandele reducerer virksomhedskapitalen med et beløb svarende til kapitalandelenes nominelle værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.691.670	5.798.963
Personaleomkostninger	1	(5.924.852)	(5.548.651)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(150.813)</u>	<u>(147.763)</u>
Driftsresultat		(383.995)	102.549
Andre finansielle indtægter		34.720	47.079
Andre finansielle omkostninger		<u>(22.222)</u>	<u>(23.958)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(371.497)	125.670
Skat af ordinært resultat	3	<u>80.600</u>	<u>(33.086)</u>
Årets resultat		<u>(290.897)</u>	<u>92.584</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(290.897)</u>	<u>92.584</u>
		<u>(290.897)</u>	<u>92.584</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		279.561	430.374
Materielle anlægsaktiver	4	<u>279.561</u>	<u>430.374</u>
Anlægsaktiver		<u>279.561</u>	<u>430.374</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		26.822	46.601
Varebeholdninger		<u>26.822</u>	<u>46.601</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.664.298	10.346.485
Udskudt skat		62.000	0
Andre tilgodehavender		28.916	16.392
Tilgodehavende selskabsskat		22.000	31.164
Tilgodehavender		<u>6.777.214</u>	<u>10.394.041</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.053.790	1.070.555
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.053.790</u>	<u>1.070.555</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>2.602.904</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.857.826</u>	<u>14.114.101</u>
Aktiver		<u>8.137.387</u>	<u>14.544.475</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	5, 6	1.382.875	1.362.750
Overkurs ved emission		253.210	228.150
Overført overskud eller underskud		1.151.985	1.468.702
Egenkapital		<u>2.788.070</u>	<u>3.059.602</u>
Udskudt skat		0	18.600
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>18.600</u>
Bankgæld		179.696	81
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.926.402	10.212.039
Anden gæld		1.243.219	1.254.153
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.349.317</u>	<u>11.466.273</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.349.317</u>	<u>11.466.273</u>
Passiver		<u>8.137.387</u>	<u>14.544.475</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.362.750	228.150	1.468.702	3.059.602
Kapitalforhøjelse	20.125	25.060	0	45.185
Køb af egne kapitalandele	0	0	(25.820)	(25.820)
Årets resultat	0	0	(290.897)	(290.897)
Egenkapital ultimo	1.382.875	253.210	1.151.985	2.788.070

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	5.598.644	5.258.479
Pensioner	204.408	190.149
Andre omkostninger til social sikring	121.800	100.023
	5.924.852	5.548.651
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	150.813	147.763
	150.813	147.763
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	30.086
Ændring af udskudt skat	(80.600)	3.000
	(80.600)	33.086
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		772.481
Kostpris ultimo		772.481
Af- og nedskrivninger primo		(342.107)
Årets afskrivninger		(150.813)
Af- og nedskrivninger ultimo		(492.920)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		279.561

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	481	2.875,00	1.382.875
	481		1.382.875

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	1.362.750	1.354.125	1.311.000	1.311.000	1.161.500
Kapitalforhøjelse	20.125	8.625	43.125	0	149.500
Virksomhedskapital ultimo	1.382.875	1.362.750	1.354.125	1.311.000	1.311.000

	<u>Antal</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>	<u>Andel af virksomhedskapital %</u>	<u>Købs- og salgspris kr.</u>
6. Egne kapitalandele				
Erhvervede kapitalandele:				
Ordinære aktier	4	11.500	0,83	25.820
	4	11.500	0,83	
Beholdning af egne kapitalandele:				
Ordinære aktier	4	11.500	0,83	
	4	11.500	0,83	

Selskabet har erhvervet egne aktier med henblik på efterfølgende optagelse af nye aktionærer. Der er ultimo foretaget nedskrivning af egne aktier over egenkapitalen.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende er stillet sikkerhed i værdipapirer med bogført værdi 1.054 t.kr.

Selskabet har indgået aftale om leje af administrationslokaler.

Den samlede huslejeforpligtelse udgør 56 t.kr.

Noter

8. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Addithus Skovdistrikt Syd ApS, Silkeborgvej 90, 8740 Brædstrup

Eva Seidenfaden og Bent Nyboe Andersen, Nedenskovvej 4, 8740 Brædstrup

Højkol Skov A/S, Additvej 15, 8740 Brædstrup

Åsbæk ApS, Additvej 15, 8740 Brædstrup

A/S Sdr. Omme Plantage, Luneparken 3, 6070 Christiansfeld