

HELMERSHØJ PLANTAGE A/S

Faurskov Allé 6
5560 Aarup

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/12/2016

Hans Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HELMERSHØJ PLANTAGE A/S Faurskov Allé 6 5560 Aarup
	CVR-nr: 31424593 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1092 København K
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Tværkajen 5 5000 Odense C DK Danmark CVR-nr: 33963556 P-enhed: 1017195251

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har aflagt årsrapporten for 2015/2016. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 15/12/2016

Direktion

Uffe Uhrenholt

Bestyrelse

Frank Uhrenholt

Uffe Uhrenholt

Majse Mari-Ann Uhrenholt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HELMERSHØJ PLANTAGE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HELMERSHØJ PLANTAGE A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, 15/12/2016

Claus Kolin
Statsautoriseret revisor
Deloitte Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR: 33963556

Johnny Bækholm
Statsautoriseret revisor
Deloitte Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR: 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter skovdrift.

Udvikling i regnskabsåret

Der er realiseret et resultat på 95 t.kr. mod 37 t.kr. i foregående år, hvilket anses for at være i overensstemmelse med det forventede.

Usikkerheder eller usædvanlige forhold der har påvirket indregningen

Der har ikke været usikkerhed eller usædvanlige forhold der har påvirket indregningen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til regnskabsaflæggelsen efter vor opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for 2016/17.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer 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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Bygninger 30 år

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Moderselskabet og de 100% ejede datterselskaber er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst.

Selskabsskatten beregnes med 22%.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		196.562	126.666
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.432	-13.432
Resultat af ordinær primær drift		183.130	113.234
Andre finansielle indtægter	2	0	4.156
Øvrige finansielle omkostninger	3	-59.803	-69.237
Ordinært resultat før skat		123.327	48.153
Skat af årets resultat	4	-27.132	-11.316
Årets resultat		96.195	36.837
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		96.195	36.837
I alt		96.195	36.837

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		7.793.971	7.807.403
Materielle anlægsaktiver i alt	5	7.793.971	7.807.403
Anlægsaktiver i alt		7.793.971	7.807.403
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.814	357
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			0
Andre tilgodehavender		1.757	11.730
Tilgodehavender i alt		12.571	12.087
Likvide beholdninger		26.843	41.005
Omsætningsaktiver i alt		39.414	53.092
Aktiver i alt		7.833.385	7.860.495

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	6	1.000.000	1.000.000
Overkurs ved emission		3.658.340	3.658.340
Overført resultat		497.242	401.048
Egenkapital i alt	7	5.155.582	5.059.388
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.637.568	2.779.371
Skyldig selskabsskat		27.132	11.316
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		13.103	10.420
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.677.803	2.801.107
Gældsforpligtelser i alt		2.677.803	2.801.107
Passiver i alt		7.833.385	7.860.495

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.000.000	3.658.340	401.047	5.059.387
Årets resultat			96.195	96.195
Egenkapital, ultimo	1.000.000	3.658.340	497.242	5.155.582

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret i lighed med sidste år ikke haft ansatte.

2. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteindtægter fra moderselskab	0	4.156
	0	4.156

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteudgifter til moderselskab	58.932	68.033
Øvrige finansielle udgifter	871	1.204
	59.803	69.237

4. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktuel skat	27.132	11
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	27.132	11

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	7.833.148
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	7.833.148
Af- og nedskrivning primo	25.745
Årets afskrivning	13.432
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	39.177
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.793.971

6. Registreret kapital mv.

Aktiekapital

	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiekapital	1.000.000	1.000
	1.000.000	1.000

Aktiekapitalen er fordelt i aktier á kr. 1.000 og multipla heraf.

7. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overkurs ved stiftelse kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	1.000.000	3.658.340	401.047	5.059.387
Årets resultat	0	0	96.195	96.195
Egenkapital ultimo	1.000.000	3.658.340	497.242	5.155.582

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med FU I ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for følgende selskabers gæld til Danske Bank: Faurskov Gods A/S, Faurskov Development A/S og Uhrenholt Skovbrug ApS.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Helmershøj Plantage A/S er 100% ejet af Uhrenholt Skovbrug ApS.