

## Alstrup Skovservice ApS

Egerisvej 5, Vorgod  
6920 Videbæk

CVR-nr. 32678351

**Årsrapport for 2016/17**  
01-07-2016 - 30-06-2017

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 09-10-2017

---

Gert Alstrup Jensen  
Dirigent

M. Erichsens Vej 2

6950 Ringkøbing

Tlf: 96 74 20 22

Fax: 96 74 21 33

Email: [info@noe-kirkegaard.dk](mailto:info@noe-kirkegaard.dk)

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for Alstrup Skovservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vorgod, den 09-10-2017

### **Direktion**

Gert Alstrup Jensen  
Direktør

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **Til kapitalejerne i Alstrup Skovservice ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Alstrup Skovservice ApS for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ringkøbing, den 09-10-2017

**Noe & Kirkegaard**

**Registrerede Revisorer A/S**

CVR-nr. 15050586

Niels Kirkegaard

Registreret revisor, medlem af FSR - Danske revisorer

## Alstrup Skovservice ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Alstrup Skovservice ApS Egerisvej 5, Vorgod 6920 Videbæk
Telefon	21182929
CVR-nr.	32678351
Hjemsted	Ringkøbing-Skjern
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
<b>Direktion</b>	Gert Alstrup Jensen, Direktør
<b>Revisor</b>	Noe & Kirkegaard Registrerede Revisorer A/S M. Erichsens Vej 2C 6950 Ringkøbing CVR-nr.: 15050586

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive entreprenørvirksomhed indenfor skovbranchen og handel med træflis samt anden dermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. 1.235.634, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 22.322.808, og en egenkapital på kr. 8.270.529.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Ændringer til indregning og måling fremgår af anvendt regnskabspraksis.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Alstrup Skovservice ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

### Ændret regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling:

1. Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1
2. Årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver
3. Varebeholdninger indregnes til kostpris

Punkt 1: Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender under omsætningsaktiver. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser". Der er sket tilpasning af benævnelserne af posterne under forpligtelser. Sammenligningstallene er tilpasset. Der er ingen nettoeffekt på egenkapitalen.

Punkt 2: Der er sket ændring i anvendt regnskabspraksis, således at der fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Ændringen har ikke medført ændringer i tidligere vurderede restværdier.

Punkt 3: Der er sket ændring i anvendt regnskabspraksis, således at varebeholdninger i år og fremover indregnes til kostpris mod tidligere genanskaffelsesværdi. Ændringen har ikke påvirket egenkapitalen.

Ingen af ovenstående ændringer har beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for regnskabsåret eller for sammenligningstallene.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.



## Anvendt regnskabspraksis

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, operationel leasing, drift af ejendom samt administration mv.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles efter faktureringsprincippet.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>11.041.129</b>	<b>13.930.807</b>
Personaleomkostninger	1	-4.072.862	-4.798.993
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-5.001.245	-4.677.542
Andre driftsomkostninger		-224.801	-1.113.417
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.742.221</b>	<b>3.340.855</b>
Finansielle indtægter	3	1.278	99
Finansielle omkostninger	4	-240.691	-496.426
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.502.808</b>	<b>2.844.528</b>
Skat af årets resultat	5	-267.174	-618.462
<b>Årets resultat</b>		<b>1.235.634</b>	<b>2.226.066</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		7.000.000	100.000
Overført resultat		-5.764.366	2.126.066
<b>Resultatdisponering</b>		<b>1.235.634</b>	<b>2.226.066</b>

Alstrup Skovservice ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	6	1.035.652	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	1.433.547	4.659.679
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset	8	10.094.681	12.066.990
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>12.563.880</b>	<b>16.726.669</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>12.563.880</b>	<b>16.726.669</b>
Råvarer og hjælpematerialer		963.230	221.332
<b>Varebeholdninger</b>		<b>963.230</b>	<b>221.332</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	4.212.238	5.000.207
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.045	0
Andre tilgodehavender		133.128	0
Periodeafgrænsningsposter		287.556	218.889
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.639.967</b>	<b>5.219.096</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.155.731</b>	<b>4.431.198</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>9.758.928</b>	<b>9.871.626</b>
<b>Aktiver</b>		<b>22.322.808</b>	<b>26.598.295</b>

Alstrup Skovservice ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		770.529	6.534.895
Udbytte for regnskabsåret		7.000.000	100.000
<b>Egenkapital</b>	10	<b>8.270.529</b>	<b>7.134.895</b>
Hensættelser til udskudt skat		643.028	928.384
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>643.028</b>	<b>928.384</b>
Gæld til banker		0	1.980.523
Leasingforpligtelser		6.935.731	8.397.370
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	11	<b>6.935.731</b>	<b>10.377.893</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		3.219.363	3.922.702
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.041.874	1.381.265
Selskabsskat		525.828	235.346
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		589.125	2.112.544
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		97.330	505.266
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.473.520</b>	<b>8.157.123</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>13.409.251</b>	<b>18.535.016</b>
<b>Passiver</b>		<b>22.322.808</b>	<b>26.598.295</b>
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

## Noter

	2016/17	2015/16
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.794.827	4.482.006
Pensioner	239.116	234.087
Andre omkostninger til social sikring	38.919	82.900
	<b>4.072.862</b>	<b>4.798.993</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	9	11
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset	3.892.007	2.948.201
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.085.098	1.729.341
Bygninger	24.140	0
	<b>5.001.245</b>	<b>4.677.542</b>
<b>3. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	1.278	99
	<b>1.278</b>	<b>99</b>
<b>4. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	240.691	496.426
	<b>240.691</b>	<b>496.426</b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Årets beregnede skat	552.530	287.298
Regulering skat tidligere år	0	-1
Regulering udskudt skat	-285.356	331.165
	<b>267.174</b>	<b>618.462</b>
<b>6. Grunde og bygninger</b>		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.059.792	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.059.792</b>	<b>0</b>
Årets afskrivninger	-24.140	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-24.140</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.035.652</b>	<b>0</b>

## Noter

	2016/17	2015/16
<b>7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	9.101.370	11.295.780
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	752.640	4.371.198
Afgang i årets løb	-6.500.851	-6.565.608
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.353.159</b>	<b>9.101.370</b>
Af- og nedskrivninger primo	-4.441.691	-5.826.625
Årets afskrivninger	-1.085.098	-1.729.341
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	3.607.177	3.114.275
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.919.612</b>	<b>-4.441.691</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.433.547</b>	<b>4.659.679</b>
<b>8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset</b>		
Kostpris primo	18.081.125	16.798.647
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.757.823	7.661.125
Afgang i årets løb	-1.511.250	-6.378.647
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>19.327.698</b>	<b>18.081.125</b>
Af- og nedskrivninger primo	-6.014.135	-4.894.641
Årets afskrivninger	-3.892.007	-2.948.201
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	673.125	1.828.707
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-9.233.017</b>	<b>-6.014.135</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>10.094.681</b>	<b>12.066.990</b>
<b>9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender fra salg	2.575.617	3.871.774
Hensat til forventet tab	-4.700	0
Igangværende arbejder	1.641.321	1.128.433
	<b>4.212.238</b>	<b>5.000.207</b>

**10. Egenkapitalopgørelse**

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	500.000	6.534.895	100.000	7.134.895
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-100.000	-100.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	-5.764.366	7.000.000	1.235.634
	<b>500.000</b>	<b>770.529</b>	<b>7.000.000</b>	<b>8.270.529</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.



**Noter**

	2016/17	2015/16
<b>11. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>
Leasingforpligtelser	6.935.731	3.219.363
	<b>6.935.731</b>	<b>3.219.363</b>
		<b>Forfald efter 5 år</b>
		0
		<b>0</b>

**12. Eventualforpligtelser**

Generelle eventualforpligtelser udgør t.kr. 429.

Herudover er selskabet sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Gert Alstrup Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

**13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for Naturstyrelsen er der kontant deponeret t.kr. 200 i selskabets pengeinstitut.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der stillet pant i materielle anlægsaktiver t.kr. 4.000, hvis regnskabsmæssige værdi 30.06.2017 udgør t.kr. 206.

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitut er der stillet ejerpant i fast ejendom t.kr. 1.850, hvis regnskabsmæssige værdi 30.06.2017 udgør t.kr. 1.036.

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitut er der stillet virksomhedspant på t.kr. 3.000 i samtlige aktiver.