

Alstrup Skovservice ApS

Egerisvej 5, Vorgod
6920 Videbæk

CVR-nr. 32678351

Årsrapport for 2015/16
01-07-2015 - 30-06-2016

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-10-2016

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

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Alstrup Skovservice ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 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. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vorgod, den 14-10-2016

Direktion

Gert Alstrup Jensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Alstrup Skovservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Alstrup Skovservice ApS for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016, 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 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. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Ringkøbing, den 14-10-2016

Noe & Kirkegaard

Registrerede Revisorer A/S

CVR-nr. 15050586

Niels Kirkegaard

Registreret revisor, medlem af FSR - Danske revisorer

Alstrup Skovservice ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Alstrup Skovservice ApS Egerisvej 5, Vorgod 6920 Videbæk
Telefon	21182929
CVR-nr.	32678351
Hjemsted	Ringkøbing-Skjern
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
Direktion	Gert Alstrup Jensen, Direktør
Revisor	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 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. 2.226.066, og selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 26.598.295, og en egenkapital på kr. 7.134.897.

Selskabet er i regnskabsåret 2015/2016 blevet omdannet fra aktieselskab til anpartsselskab. Omdannelsen har ikke betydning for selskabets drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Alstrup Skovservice ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

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 vedrørende salg, autodrift, indirekte omkostninger, lokaler og administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Andre anlæg, driftmateriel og inventar, leaset	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelserne, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

Varebeholdninger

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder efter fremmed regning indregnes efter faktureringsprincippet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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 hos kreditinstitutter og leasingselskaber indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

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.

Alstrup Skovservice ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		13.930.807	13.130.703
Personaleomkostninger	1	-4.798.993	-4.907.947
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-4.677.542	-5.669.068
Andre driftsomkostninger		-1.113.417	0
Driftsresultat		3.340.855	2.553.688
Finansielle indtægter	3	99	2.747
Finansielle omkostninger	4	-496.426	-724.240
Resultat før skat		2.844.528	1.832.195
Skat af årets resultat	5	-618.462	-391.577
Årets resultat		2.226.066	1.440.618
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		2.126.066	1.340.618
		2.226.066	1.440.618

Alstrup Skovservice ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	4.659.679	5.469.155
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset	7	12.066.990	11.904.006
Materielle anlægsaktiver		16.726.669	17.373.161
Anlægsaktiver		16.726.669	17.373.161
Råvarer og hjælpematerialer		221.332	670.994
Varebeholdninger		221.332	670.994
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.871.774	2.696.092
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.128.433	1.099.483
Andre tilgodehavender		0	133.070
Periodeafgrænsningsposter		218.889	90.824
Tilgodehavender		5.219.096	4.019.469
Likvide beholdninger		4.431.198	669.933
Omsætningsaktiver		9.871.626	5.360.396
Aktiver		26.598.295	22.733.557

Alstrup Skovservice ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		6.534.897	4.408.831
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital	8	7.134.897	5.008.831
Hensættelser til udskudt skat		928.384	597.219
Hensatte forpligtelser		928.384	597.219
Gæld til banker		1.980.523	3.111.923
Leasingforpligtelser		8.397.370	7.904.354
Langfristede gældsforpligtelser	9	10.377.893	11.016.277
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		3.922.702	3.771.936
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.381.263	696.366
Selskabsskat		235.346	111.072
Anden gæld		2.112.544	1.014.014
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		505.266	517.842
Kortfristede gældsforpligtelser		8.157.121	6.111.230
Gældsforpligtelser		18.535.014	17.127.507
Passiver		26.598.295	22.733.557
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Ejerskab	12		
Nærtstående parter	13		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	4.482.006	4.597.258
Pensioner	234.087	218.503
Omkostninger til social sikring	82.900	92.186
	4.798.993	4.907.947
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset	2.948.201	3.642.084
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.729.341	2.026.984
	4.677.542	5.669.068
3. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	99	2.747
	99	2.747
4. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	496.426	724.240
	496.426	724.240
5. Skat af årets resultat		
Årets beregnede skat	287.298	121.048
Regulering skat tidligere år	-1	0
Regulering udskudt skat	331.165	270.529
	618.462	391.577
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	11.295.780	12.099.214
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	4.371.198	2.366.532
Afgang i årets løb	-6.565.608	-3.169.966
Kostpris ultimo	9.101.370	11.295.780
Af- og nedskrivninger primo	-5.826.625	-3.867.641
Årets afskrivninger	-1.729.341	-2.026.984
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	3.114.275	68.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.441.691	-5.826.625
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.659.679	5.469.155

Noter

	2015/16	2014/15
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset		
Kostpris primo	16.798.647	12.621.840
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	7.661.125	8.478.647
Afgang i årets løb	-6.378.647	-4.301.840
Kostpris ultimo	18.081.125	16.798.647
Af- og nedskrivninger primo	-4.894.641	-5.103.693
Årets afskrivninger	-2.948.201	-3.642.084
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.828.707	3.851.136
Af- og nedskrivninger ultimo	-6.014.135	-4.894.641
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.066.990	11.904.006

8. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	500.000	4.408.831	100.000	5.008.831
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-100.000	-100.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	2.126.066	100.000	2.226.066
	500.000	6.534.897	100.000	7.134.897

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	1.980.523	1.131.400	0
Leasingforpligtelser	8.397.370	2.791.302	0
	10.377.893	3.922.702	0

10. Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser kr. 0.

Lejeaftale vedr. bygning og pladsleje - aktuel årlig leje t.kr. 420.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver. Aktuel årlig leasingforpligtelse t.kr. 2.943.

Selskabet har indgået operationelle leasingforpligtelser - aktuel årlig leasingforpligtelse t.kr. 101.

Noter

2015/16

2014/15

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for Naturstyrelsen er der kontant deponeret t.kr. 230 i selskabets pengeinstitut.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut t.kr. 3.112 er der stillet pant i materielle anlægsaktiver t.kr. 4.000, hvis regnskabsmæssige værdi 30.06.2016 udgør t.kr. 947.

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitut t.kr. 3.112 er der stillet pant i materielle anlægsaktiver t.kr. 1.000, hvis regnskabsmæssige værdi 30.06.2016 udgør t.kr. 797.

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

12. Ejerskab

Selskabet har registreret følgende ejer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Gert Alstrup Jensen, Egerisvej 5, Vorgod, 6920 Videbæk.

13. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter følgende:

Gert Alstrup Jensen, Egerisvej 5, Vorgod, 6920 Videbæk.

Transaktioner med nærtstående parter:

Leje af plads og lokaler t.kr. 360. Lejeaftalen indgået på markedsvilkår.