

Nortvig Forstservice ApS

Nortvigvej 10

8766 Nørre Snede

CVR-nr. 34459053

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-11-2017

Micahel René Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Nortvig Forstservice 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Snede, den 30-11-2017

Direktion

Michael René Petersen

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nortvig Forstservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nortvig Forstservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisors Etske 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 opstilling 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.

Horsens, den 30-11-2017

LMO Erhvervsrevision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 36563877

Jan Taylor Hansen

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Nortvig Forstservice ApS Nortvigvej 10 8766 Nørre Snede
Telefon	25321320
E-mail	Nortvigforstservice@outlook.com
CVR-nr.	34459053
Stiftelsesdato	12. marts 2012
Hjemsted	Ikast-Brande
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Michael René Petersen , Direktør
Revisor	LMO Erhvervsrevision Godkendt Revisionsaktieselskab Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens CVR-nr.: 36563877

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i entreprørarbejde og skovdift samt dyrkning af juletræer.

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 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 620.568, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 1.865.807, og en egenkapital på kr. 1.326.824.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Nortvig Forstservice ApS for 2016/17 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.

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.

Indtægter ved salg af varer 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf, driftsmidlers driftsomkostninger samt operationelle leasingomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, omkostninger til social sikring samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	20 år	0%
Grunde og bygninger	25 år	0%

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

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta 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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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

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.

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.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.674.066	838.472
Personaleomkostninger	1	-704.244	-681.106
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-156.240	-91.148
Driftsresultat		813.582	66.217
Finansielle indtægter		8.964	5.885
Finansielle omkostninger		-20.036	-11.305
Resultat før skat		802.510	60.797
Skat af årets resultat		-181.943	-14.445
Årets resultat		620.567	46.352
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	0
Overført resultat		568.867	46.352
Resultatdesponering		620.567	46.352

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		324.313	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		347.065	484.807
Indretning af lejede lokaler		21.463	22.634
Materielle anlægsaktiver		692.842	507.441
Deposita		400.000	400.000
Finansielle anlægsaktiver		400.000	400.000
Anlægsaktiver		1.092.842	907.441
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		412.874	157.830
Andre tilgodehavender		144.574	4.125
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	48.454	60.322
Periodeafgrænsningsposter		91.037	96.830
Tilgodehavender		696.939	319.108
Likvide beholdninger		76.026	30.889
Omsætningsaktiver		772.965	349.997
Aktiver		1.865.807	1.257.438

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.195.124	626.257
Udbytte for regnskabsåret		51.700	0
Egenkapital		1.326.824	706.257
Hensættelser til udskudt skat		14.411	28.840
Hensatte forpligtelser		14.411	28.840
Selskabsskat		184.372	5.272
Langfristede gældsforpligtelser		184.372	5.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser		195.186	303.944
Selskabsskat		2.272	109.260
Anden gæld		142.742	103.865
Kortfristede gældsforpligtelser		340.200	517.069
Gældsforpligtelser		524.572	522.341
Passiver		1.865.807	1.257.438
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter**1. Personalemkostninger**

Lønninger	491.550	544.465
Andre omkostninger til social sikring	12.230	19.930
Andre personaleomkostninger	200.463	116.711
	704.243	681.106
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	3

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har været et ulovligt anpartshaverlån.

Lånet løber fra juli 2016 til juni 2017. Lånet udgør pr. 30.06.17 kr. 48.454 inklusiv renter. Lånet er forrentet med 10,02%

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende diverse skovmaskiner over 30 måneder, med udløb den 28. februar 2019.

Den månedlige ydelse udgør 7.825 kr. + moms.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende KP Pakkemaskine over 60 måneder, med udløb den 31. januar 2019.

Den månedlige ydelse udgør 2.804 kr. + moms.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende rodfræser samt grenknuser over 60 måneder, med udløb den 30. april 2019.

Den månedlige ydelse udgør 7.266 kr. + moms.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende John Deere 6920 traktor årg. 2002 m/ stoll frontlæsser samt Fendt 716 Vario traktor årg. 2004 over 48 måneder, med udløb den 30. november 2020.

Den månedlige ydelse udgør 9.276 kr. + moms.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende John Deere 6125 R 4WD Traktor årg. 2014 samt Topcon x25 RTK GPS over 72 måneder, med udløb den 01. marts 2021.

Den månedlige ydelse udgør 8.624 kr. + moms.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende Compac Tree 1500 Pakkemaskine årg. 2005 over 60 måneder, med udløb den 01. oktober 2020.

Den månedlige ydelse udgør 5.063 kr. + moms.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende Hardi Mercury 3000 LTR. Tåge- sprøjte ny årg. 2014 over 60 måneder, med udløb den 01. februar 2021.

Den månedlige ydelse udgør 2.421 kr. + moms.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende plantemaskine over 48 måneder, med udløb den 31. december 2018.

Den månedlige ydelse udgør 16.703 kr. + moms.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.