

---

# ***A/S Gødding Mølle Skovbrug***

Gødding Møllevej 1, 7183 Randbøl

## **Årsrapport for 2016**

---

CVR-nr. 34 93 53 19

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 18/4 2017

Dion Thomsen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Noter, regnskabspraksis 10

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for A/S Gødding Mølle Skovbrug.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randbøl, den 28. marts 2017

## Direktion

Dion Thomsen

## Bestyrelse

Dion Thomsen

Henrik Obel Thomsen

Aase Kristiane Thomsen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i A/S Gødding Mølle Skovbrug

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for A/S Gødding Mølle Skovbrug for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 28. marts 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Arne Kristensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

A/S Gødding Mølle Skovbrug  
Gødding Møllevvej 1  
7183 Randbøl

Telefon: 26 73 34 11

CVR-nr.: 34 93 53 19

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Vejle

### Bestyrelse

Dion Thomsen  
Henrik Obel Thomsen  
Aase Kristiane Thomsen

### Direktion

Dion Thomsen

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>37.183</b>	<b>172.890</b>
Personaleomkostninger	2	-237.074	-23.667
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	-95.345	-138.745
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-295.236</b>	<b>10.478</b>
Finansielle indtægter		1.112	3.160
Finansielle omkostninger		-591.164	-434.526
<b>Resultat før skat</b>		<b>-885.288</b>	<b>-420.888</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-885.288</b>	<b>-420.888</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-885.288	-420.888
		<b>-885.288</b>	<b>-420.888</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Grunde og bygninger		16.801.891	16.904.235
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		89.333	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>16.891.224</b>	<b>16.904.235</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>16.891.224</b>	<b>16.904.235</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		90.644	101.575
Andre tilgodehavender		29.041	0
Selskabsskat		245	0
Periodeafgrænsningsposter		6.508	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>126.438</b>	<b>101.575</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>21.920</b>	<b>22.180</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>116.136</b>	<b>382.828</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>264.494</b>	<b>506.583</b>
<b>Aktiver</b>		<b>17.155.718</b>	<b>17.410.818</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger		7.289.637	7.289.637
Overført resultat		-7.440.448	-6.555.161
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>849.189</b>	<b>1.734.476</b>
Gæld til realkreditinstitutter		14.065.000	13.555.035
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6</b>	<b>14.065.000</b>	<b>13.555.035</b>
Gæld til realkreditinstitutter	6	0	85.073
Kreditinstitutter		1.544.154	1.100.409
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.529	119.854
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		526.582	681.458
Anden gæld		114.264	134.513
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.241.529</b>	<b>2.121.307</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>16.306.529</b>	<b>15.676.342</b>
<b>Passiver</b>		<b>17.155.718</b>	<b>17.410.818</b>
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel med råtræ fra skovbrug - herunder juletræer - samt eksport heraf.

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	233.682	20.725
Pensioner	0	2.800
Andre omkostninger til social sikring	3.392	142
	<u><b>237.074</b></u>	<u><b>23.667</b></u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>1</b></u>	<u><b>1</b></u>
<b>3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	150.345	138.745
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>-55.000</u>	<u>0</u>
	<u><b>95.345</b></u>	<u><b>138.745</b></u>

## Noter til årsregnskabet

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	11.360.369	288.624
Tilgang i årets løb	37.334	100.000
Afgang i årets løb	0	-88.000
Kostpris 31. december	<u>11.397.703</u>	<u>300.624</u>
Opskrivninger 1. januar	<u>7.288.621</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>7.288.621</u>	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.744.755	288.624
Årets afskrivninger	139.678	10.667
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-88.000
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>1.884.433</u>	<u>211.291</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>16.801.891</u></b>	<b><u>89.333</u></b>
Afskrives over	<u>40 år</u>	<u>5 år</u>

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	1.000.000	7.289.637	-6.555.160	1.734.477
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-885.288</u>	<u>-885.288</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>7.289.637</u></b>	<b><u>-7.440.448</u></b>	<b><u>849.189</u></b>

# Noter til årsregnskabet

## 6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	14.065.000	11.651.735
Mellem 1 og 5 år	0	1.903.300
Langfristet del	<u>14.065.000</u>	<u>13.555.035</u>
Inden for 1 år	0	85.073
	<u><b>14.065.000</b></u>	<u><b>13.640.108</b></u>

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	16.801.891	16.904.235
---	------------	------------

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter::

Ejerpantebreve i grunde og bygninger på Gødding Møllevej 3, Billundvej 72, Rodalvej 79X, 7183 Randbøl på i alt	3.700.000	3.700.000
--	-----------	-----------

## **Noter, regnskabspraksis**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsrapporten for A/S Gødding Mølle Skovbrug for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### **Generelt om indregning og måling**

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

# Noter, regnskabspraksis

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

# Noter, regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Grunde og bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest for at fastslå, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Hvis det er tilfældet nedskrives der til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

# Noter, regnskabspraksis

## Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier mv.

## Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.