

A/S Gødding Mølle Skovbrug

**Gødding Møllevej 1
7183 Randbøl**

CVR-nr. 34 93 53 19

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 15. maj 2018

Dion Thomsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for A/S Gødning Mølle Skovbrug.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randbøl, den 15. maj 2018

Direktion

Dion Thomsen
direktør

Bestyrelse

Dion Thomsen
formand

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 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 15. maj 2018

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Arne Kristensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne18619

Selskabsoplysninger

Selskabet

A/S Gødding Mølle Skovbrug
Gødding Møllevej 1
7183 Randbøl

CVR-nr.: 34 93 53 19

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Vejle

Bestyrelse

Dion Thomsen, formand
Henrik Obel Thomsen
Aase Kristiane Thomsen

Direktion

Dion Thomsen, direktør

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Gødding Mølle Skovbrug for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. 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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i 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 brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier mv.

Værdipapirer

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

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		184.532	37.183
Personaleomkostninger	2	-290.423	-237.074
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	<u>-159.678</u>	<u>-95.345</u>
Resultat før finansielle poster		-265.569	-295.236
Finansielle indtægter		4.116	1.112
Finansielle omkostninger		<u>-289.944</u>	<u>-591.164</u>
Resultat før skat		-551.397	-885.288
Skat af årets resultat	4	<u>897.726</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>346.329</u>	<u>-885.288</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>346.329</u>	<u>-885.288</u>
		<u>346.329</u>	<u>-885.288</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		21.225.000	16.801.891
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>69.333</u>	<u>89.333</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>21.294.333</u>	<u>16.891.224</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>21.294.333</u>	<u>16.891.224</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		133.405	90.644
Andre tilgodehavender		6.372	29.041
Selskabsskat		475	245
Periodeafgrænsningsposter		<u>5.043</u>	<u>6.508</u>
Tilgodehavender		<u>145.295</u>	<u>126.438</u>
Værdipapirer		<u>24.990</u>	<u>21.920</u>
Værdipapirer		<u>24.990</u>	<u>21.920</u>
Likvide beholdninger		<u>64.575</u>	<u>116.136</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>234.860</u>	<u>264.494</u>
Aktiver i alt		<u>21.529.193</u>	<u>17.155.718</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger		9.244.098	7.289.637
Overført resultat		-5.489.606	-7.440.448
Egenkapital	6	<u>4.754.492</u>	<u>849.189</u>
Hensættelse til udskudt skat		106.087	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>106.087</u>	<u>0</u>
Gæld til realkreditinstitutter		14.065.000	14.065.000
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>14.065.000</u>	<u>14.065.000</u>
Kreditinstitutter		1.802.672	1.544.154
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.180	56.529
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		599.296	526.582
Anden gæld		180.466	114.264
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.603.614</u>	<u>2.241.529</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.668.614</u>	<u>16.306.529</u>
Passiver i alt		<u>21.529.193</u>	<u>17.155.718</u>
Hovedaktivitet	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

1 Hovedaktivitet

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	286.718	233.682
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.705</u>	<u>3.392</u>
	<u>290.423</u>	<u>237.074</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	159.678	150.345
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>0</u>	<u>-55.000</u>
	<u>159.678</u>	<u>95.345</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-897.726</u>	<u>0</u>
	<u>-897.726</u>	<u>0</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	11.397.703	300.624
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december 2017	<u>11.397.703</u>	<u>300.624</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	7.288.621	0
Årets opskrivninger	4.562.787	0
Opskrivninger 31. december 2017	<u>11.851.408</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	1.884.433	211.291
Årets afskrivninger	139.678	20.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>2.024.111</u>	<u>231.291</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>21.225.000</u>	<u>69.333</u>
Afskrives over	<u>40 år</u>	<u>5 år</u>

6 Egenkapital

	<u>Virksomheds-kapital</u>	<u>Reserve for op-skrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	1.000.000	7.289.637	-7.440.448	849.189
Årets opskrivning	0	3.558.974	0	3.558.974
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-1.604.513	1.604.513	0
Årets resultat	0	0	346.329	346.329
Egenkapital 31. december 2017	<u>1.000.000</u>	<u>9.244.098</u>	<u>-5.489.606</u>	<u>4.754.492</u>

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>14.065.000</u>	<u>14.065.000</u>	<u>0</u>	<u>14.065.000</u>
	<u>14.065.000</u>	<u>14.065.000</u>	<u>0</u>	<u>14.065.000</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	<u>21.225.000</u>	<u>16.801.891</u>
	<u>21.225.000</u>	<u>16.801.891</u>

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Ejerpantebreve i grunde og bygninger på Gødding Møllevej 3, Billundvej 72, Rodalvej 79X, 7183 Randbøl på i alt	<u>3.700.000</u>	<u>3.700.000</u>
	<u>3.700.000</u>	<u>3.700.000</u>