
Lerbæk Mølleskov 2016 I/S

Lanciavej 13, 7100 Vejle

Årsrapport for 2018/19

(regnskabsår 1/7 2018 - 30/6 2019)

CVR-nr. 37 65 88 39

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på virksomhedens ordinære generalforsamling den 18/09 2019

Søren Borregaard
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019 5

Balance 30. juni 2019 6

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Lerbæk Mølleskov 2016 I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Virksomheden opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 11. september 2019

Direktion

Pieter Lawrence Mouritsen

Søren Borregaard

Bent Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Lerbæk Mølleskov 2016 I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Lerbæk Mølleskov 2016 I/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 Ethiske 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 opstillingen 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.

Trekantområdet, den 11. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Bunk Harbo Larsen
statsautoriseret revisor
mne30224

Kim Nygaard
registreret revisor
mne12318

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Lerbæk Mølleskov 2016 I/S
Lanciavej 13
7100 Vejle

CVR-nr.: 37 65 88 39
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Vejle

Direktion

Pieter Lawrence Mouritsen
Søren Borregaard
Bent Olsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Lerbæk Mølleskov 2016 I/S for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er dyrkning af træer og andre skovbrugsaktiviteter.

Udvikling i året

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på DKK 109.212, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på DKK 4.736.061.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Bruttotab		-44.196	-36.512
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-13.411	-13.411
Resultat før finansielle poster		-57.607	-49.923
Finansielle omkostninger		-51.605	-70.576
Resultat før skat		-109.212	-120.499
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-109.212	-120.499

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-109.212	-120.499
		-109.212	-120.499

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Grunde og bygninger		4.594.678	4.599.289
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.000	30.800
Materielle anlægsaktiver	1	4.616.678	4.630.089
Anlægsaktiver		4.616.678	4.630.089
Andre tilgodehavender		911	0
Tilgodehavender		911	0
Likvide beholdninger		133.472	25.820
Omsætningsaktiver		134.383	25.820
Aktiver		4.751.061	4.655.909

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Ansvarlige lån		5.040.000	2.340.000
Overført resultat		-303.939	-194.727
Egenkapital	2	4.736.061	2.145.273
Gæld til realkreditinstitutter		0	2.381.676
Langfristede gældsforpligtelser	3	0	2.381.676
Gæld til realkreditinstitutter	3	0	113.000
Anden gæld		15.000	15.960
Kortfristede gældsforpligtelser		15.000	128.960
Gældsforpligtelser		15.000	2.510.636
Passiver		4.751.061	4.655.909
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Anvendt regnskabspraksis	5		

Noter til årsregnskabet

1 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. juli	4.608.028	44.000
Kostpris 30. juni	4.608.028	44.000
Ned- og afskrivninger 1. juli	8.739	13.200
Årets afskrivninger	4.611	8.800
Ned- og afskrivninger 30. juni	13.350	22.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	4.594.678	22.000

2 Egenkapital

	Ansvarlige lån DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	2.340.000	-194.727	2.145.273
Årets tilgang	2.700.000	0	2.700.000
Årets resultat	0	-109.212	-109.212
Egenkapital 30. juni	5.040.000	-303.939	4.736.061

3 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:

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	0	1.887.000
Mellem 1 og 5 år	0	494.676
Langfristet del	0	2.381.676
Inden for 1 år	0	113.000
	0	2.494.676

Noter til årsregnskabet

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	DKK	DKK
4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Pant og sikkerhedsstillelse		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	<u>0</u>	<u>4.599.289</u>

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lerbæk Mølleskov 2016 I/S for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Resultatopgørelsen

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 virksomheden.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration og salg.

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Bruttofortjeneste

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 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 reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

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

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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

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.