
Lerbæk Mølleskov 2016 I/S

Lanciavej 13, 7100 Vejle

Årsrapport for 2017/18

(regnskabsår 1/7 2017 - 30/6 2018)

CVR-nr. 37 65 88 39

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på virksomhe-
dens ordinære generalfor-
samling den 10/10 2018

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 2017 - 30. juni 2018 5

Balance 30. juni 2018 6

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 27. august 2018

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 2017 - 30. juni 2018 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 27. august 2018

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 2017/18 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 2017/18 udviser et underskud på DKK 120.499, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på DKK 2.145.273.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Bruttotab		-36.512	62.729
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-13.411	-8.528
Resultat før finansielle poster		-49.923	54.201
Finansielle indtægter		0	3.541
Finansielle omkostninger		-70.576	-131.970
Resultat før skat		-120.499	-74.228
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-120.499	-74.228

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-120.499	-74.228
		-120.499	-74.228

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Grunde og bygninger		4.599.289	4.597.580
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.800	39.600
Materielle anlægsaktiver	1	4.630.089	4.637.180
Anlægsaktiver		4.630.089	4.637.180
Andre tilgodehavender		0	4.434
Tilgodehavender		0	4.434
Likvide beholdninger		25.820	98.106
Omsætningsaktiver		25.820	102.540
Aktiver		4.655.909	4.739.720

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Ansvarlige lån		2.340.000	2.190.000
Overført resultat		-194.727	-74.228
Egenkapital	2	2.145.273	2.115.772
Gæld til realkreditinstitutter		2.381.676	2.494.948
Langfristede gældsforpligtelser	3	2.381.676	2.494.948
Gæld til realkreditinstitutter	3	113.000	114.000
Anden gæld		15.960	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser		128.960	129.000
Gældsforpligtelser		2.510.636	2.623.948
Passiver		4.655.909	4.739.720
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Anvendt regnskabspraksis	5		

Noter til årsregnskabet

1 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. juli	4.601.708	44.000
Tilgang i årets løb	6.320	0
Kostpris 30. juni	<u>4.608.028</u>	<u>44.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	4.128	4.400
Årets afskrivninger	4.611	8.800
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>8.739</u>	<u>13.200</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>4.599.289</u>	<u>30.800</u>

2 Egenkapital

	Ansvarlige lån DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	2.190.000	-74.228	2.115.772
Årets tilgang	150.000	0	150.000
Årets resultat	0	-120.499	-120.499
Egenkapital 30. juni	<u>2.340.000</u>	<u>-194.727</u>	<u>2.145.273</u>

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:

	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	1.887.000	2.014.000
Mellem 1 og 5 år	494.676	480.948
Langfristet del	<u>2.381.676</u>	<u>2.494.948</u>
Inden for 1 år	113.000	114.000
	<u>2.494.676</u>	<u>2.608.948</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</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>4.599.289</u>	<u>4.597.580</u>

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lerbæk Mølleskov 2016 I/S for 2017/18 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 2017/18 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 13.500 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 nominel værdi.