
Lerbæk Mølleskov 2016 I/S

Lanciavej 13, 7100 Vejle

Årsrapport for 2016/17

(regnskabsår 3/5 2016 - 30/6 2017)

CVR-nr. 37 65 88 39

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på virksomhedens ordinære generalforsamling den 31/10 2017

Søren Borregaard
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 3. maj 2016 - 30. juni 2017 5

Balance 30. juni 2017 6

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 3. maj 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 11. august 2017

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 3. maj 2016 - 30. juni 2017 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. august 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Bunk Harbo Larsen
statsautoriseret revisor

Kim Nygaard
registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Lerbæk Mølleskov 2016 I/S
Lanciavej 13
7100 Vejle

CVR-nr.: 37 65 88 39
Regnskabsperiode: 3. maj - 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 2016/17 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 2016/17 udviser et underskud på DKK 74.228, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på DKK 2.115.772.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 3. maj 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> DKK
Bruttofortjeneste		62.730
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-8.528
Resultat før finansielle poster		54.202
Finansielle indtægter		3.541
Finansielle omkostninger		-131.971
Resultat før skat		-74.228
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-74.228

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-74.228
		-74.228

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> DKK
Grunde og bygninger		4.597.580
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		39.600
Materielle anlægsaktiver	1	4.637.180
Anlægsaktiver		4.637.180
Andre tilgodehavender		4.434
Tilgodehavender		4.434
Likvide beholdninger		98.106
Omsætningsaktiver		102.540
Aktiver		4.739.720

Balance 30. juni 2017

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> DKK
Ansvarlige lån		2.190.000
Overført resultat		-74.228
Egenkapital	2	<u>2.115.772</u>
Gæld til realkreditinstitutter		2.494.948
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>2.494.948</u>
Gæld til realkreditinstitutter	3	114.000
Anden gæld		15.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>129.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.623.948</u>
Passiver		<u>4.739.720</u>
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 3. maj	0	0
Tilgang i årets løb	4.601.708	44.000
Kostpris 30. juni	<u>4.601.708</u>	<u>44.000</u>
Ned- og afskrivninger 3. maj	0	0
Årets afskrivninger	4.128	4.400
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>4.128</u>	<u>4.400</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>4.597.580</u>	<u>39.600</u>

2 Egenkapital

	Ansvarlige lån DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 3. maj	2.190.000	0	2.190.000
Årets resultat	0	-74.228	-74.228
Egenkapital 30. juni	<u>2.190.000</u>	<u>-74.228</u>	<u>2.115.772</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:

	2016/17 DKK
Gæld til realkreditinstitutter	
Efter 5 år	2.014.000
Mellem 1 og 5 år	480.948
Langfristet del	<u>2.494.948</u>
Inden for 1 år	114.000
	<u>2.608.948</u>

Noter til årsregnskabet

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

4.597.580

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lerbæk Mølleskov 2016 I/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskab for 2016/17 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

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 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)

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 13.200 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.

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

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.