

# Lilleris Skov og Entreprenør ApS

**CVR-nr.: 41815701**

Østermøllevej 42  
7900 Nykøbing M

Årsrapport  
29. oktober 2020 - 31. marts 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/06/2022**

---

**Eigil Andersen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Lilleris Skov og Entreprenør ApS  
Østermøllevej 42  
7900 Nykøbing M

CVR-nr: 41815701  
Regnskabsår: 29/10/2020 - 31/03/2022

**Revisor** NORDMORS REVISION V/PETER DJERNES  
Dronningevænget 18  
7900 Nykøbing M  
DK Danmark

CVR-nr: 19941442  
P-enhed: 1002298672

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 29. oktober 2020 - 31. marts 2022 for Lilleris Skov og Entreprenør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Fredsø , den 01/06/2022

### **Direktion**

Eigil Hangaard Andersen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Lilleris Skov og Entreprenør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lilleris Skov og Entreprenør ApS for regnskabsåret 29. oktober 2020 - 31. marts 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Sejerslev, 01/06/2022

NORDMORS REVISION V/PETER DJERNES  
CVR: 19941442  
Peter Falk Djernes, mne10043  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

### 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 regnskabsmæssig 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.

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.

### Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter, hjemtagelsesomkostninger samt årets forskydning i varebeholdninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, autodrift, reklame og administration mv.

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.



**Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 29. okt. 2020 - 31. mar. 2022

	Note	2020/22 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>797.997</b>
Personaleomkostninger	1	-289.199
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-190.006
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>318.792</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-144.493
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>174.299</b>
Skat af årets resultat	2	-39.162
<b>Årets resultat</b>		<b>135.137</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		135.137
<b>I alt</b>		<b>135.137</b>

## Balance 31. marts 2022

### Aktiver

	Note	2020/22 kr.
Goodwill		20.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>20.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		906.609
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4</b>	<b>906.609</b>
Deposita		205.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>205.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.131.609</b>
Råvarer og hjælpematerialer		479.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>479.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		247.616
Igangværende arbejder for fremmed regning		61.000
Andre tilgodehavender		6.388
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>315.004</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>794.004</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>1.925.613</b>

## Balance 31. marts 2022

### Passiver

	Note	2020/22
		kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		135.137
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>175.137</b>
Hensættelse til udskudt skat		39.162
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>39.162</b>
Gæld til banker		1.215.741
Leverandører af varer og tjenesteydelser		208.590
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		125.380
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		161.603
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.711.314</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.711.314</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.925.613</b>

## Egenkapitalopgørelse 29. okt. 2020 - 31. mar. 2022

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	135.137	135.137
Egenkapital, ultimo	40.000	135.137	175.137

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2020/22</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	260.114
Andre omkostninger til social sikring	3.408
Andre personaleomkostninger	25.677
	<u>289.199</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2020/22</b>
	<b>kr.</b>
Ændring af udskudt skat	39.162
	<u>39.162</u>

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Goodwill</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	25.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>25.000</b></u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	5.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>5.000</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>20.000</b></u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	1.742.201
Afgang	-650.586
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.091.615</b>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	185.006
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>185.006</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>906.609</b>

#### 5. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af skov og entreprenørvirksomhed.

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

##### Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restforpligtelse på i alt TDKK 1.910. Anvisningsforpligtelse ved leasingkontrakternes udløb udgør TDKK 577.

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter på TDKK 1.216 er der givet virksomhedspant på TDKK 500 omfattende tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, andre anlæg, driftsmateriel og inventar og varebeholdninger. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør TDKK 1.653.

Til yderligere sikkerhed for gæld til pengeinstitutter på TDKK 1.216 er der udstedt ejerpantebrev på TDKK 5.000, der giver pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en regnskabsmæssig værdi på TDKK 400.

#### 8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2020/22</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1