

# Lillemosegaardens Pelsdyrfarm ApS.

Åmosevej 16

4293 Dianalund

CVR-nr. 17057294

## Årsrapport for 2014/15

(Opstillet uden revision eller review)

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 14-03-2016

---

Knud Thage  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015 for Lillemosegaardens Pelsdyrfarm ApS..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongsted, den 14-03-2016

### Direktion

Knud Thage  
Direktør

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Lillemosegaardens Pelsdyrfarm ApS. Åmosevej 16 4293 Dianalund
CVR-nr.	17057294
Hjemsted	Holbæk
Regnskabsår	01-10-2014 - 30-09-2015
<b>Direktion</b>	Knud Thage, Direktør
<b>Advokat</b>	Claus Hooge
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Sjælland

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i pelsdyravl, herunder salg af skind.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015 udviser et resultat på kr. 16.057, og selskabets balance pr. 30-09-2015 udviser en balancesum på kr. 10.722.944, og en egenkapital på kr. 3.242.308.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Lillemosegaardens Pelsdyrfarm ApS. for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på

## Anvendt regnskabspraksis

følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger	20-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte

## Anvendt regnskabspraksis

acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.752.201</b>	<b>2.057.850</b>
Personaleomkostninger		-1.059.300	-1.450.525
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-432.407	-445.547
<b>Driftsresultat</b>		<b>260.494</b>	<b>161.778</b>
Finansielle indtægter	1	7.502	5.299
Finansielle omkostninger	2	-253.940	-170.098
<b>Resultat før skat</b>		<b>14.056</b>	<b>-3.021</b>
Skat af årets resultat		2.001	741
<b>Årets resultat</b>		<b>16.057</b>	<b>-2.280</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		996.375	980.318
		<b>996.375</b>	<b>980.318</b>

## Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		6.284.460	6.377.520
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		716.134	622.663
Biologiske aktiver		543.500	735.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>7.544.094</b>	<b>7.735.183</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		69.700	69.700
Andre tilgodehavender		7.617	15.417
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>77.317</b>	<b>85.117</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>7.621.411</b>	<b>7.820.300</b>
Råvarer og hjælpematerialer		38.493	185.210
Fremstillede varer og handelsvarer		3.060.000	2.115.900
<b>Varebeholdninger</b>		<b>3.098.493</b>	<b>2.301.110</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.250	22.500
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.250</b>	<b>22.500</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.790</b>	<b>2</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.101.533</b>	<b>2.323.612</b>
<b>Aktiver</b>		<b>10.722.944</b>	<b>10.143.912</b>

## Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	4	2.046.241	2.296.591
Overført resultat	5	996.067	980.319
<b>Egenkapital</b>		<b>3.242.308</b>	<b>3.476.910</b>
Hensættelser til udskudt skat		292.348	317.388
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>292.348</b>	<b>317.388</b>
Gæld til realkreditinstitutter		4.274.951	4.323.173
Gæld til banker		872.601	181.890
Selskabsskat		-10.000	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>5.137.552</b>	<b>4.505.063</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		131.848	131.848
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.520.011	1.241.670
Selskabsskat		58.591	160.465
Anden gæld		340.867	317.625
Periodeafgrænsningsposter		-581	-7.057
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.050.736</b>	<b>1.844.551</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.188.288</b>	<b>6.349.614</b>
<b>Passiver</b>		<b>10.722.944</b>	<b>10.143.912</b>
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

## Noter

	2014/15	2013/14
<b>1. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	7.502	5.299
	<b>7.502</b>	<b>5.299</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	253.940	170.098
	<b>253.940</b>	<b>170.098</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	200.000	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>4. Reserve for opskrivninger</b>		
Saldo primo	2.296.591	2.490.091
Årets tilgang	-250.350	-193.500
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.046.241</b>	<b>2.296.591</b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	980.010	982.599
Årets tilgang	16.057	-2.280
<b>Saldo ultimo</b>	<b>996.067</b>	<b>980.319</b>

**6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der deponeret ejerpantsattebreve med pant i ejendommene Åmosevej 16 og 20, 4293 Dianalund.