

Lillemosegaardens Pelsdyrfarm ApS.

Åmosevej 16

4293 Dianalund

CVR-nr. 17057294

Årsrapport for 2013/14

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-03-2015

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 01-10-2013 - 30-09-2014 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. 30-09-2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2013 - 30-09-2014.

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 31-03-2015

Direktion

Knud Thage
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Lillemosegaardens Pelsdyrfarm ApS. Åmosevej 16 4293 Dianalund
CVR-nr.	17057294
Hjemsted	Holbæk
Regnskabsår	01-10-2013 - 30-09-2014
Direktion	Knud Thage, Direktør
Advokat	Claus Hooge
Pengeinstitut	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 01-10-2013 - 30-09-2014 udviser et resultat på kr. -2.280, og selskabets balance pr. 30-09-2014 udviser en balancesum på kr. 10.143.912, og en egenkapital på kr. 3.476.910.

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 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 virksomhedernes 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 følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Nettoomsætning		3.578.076	3.942.870
Vareforbrug		-1.659.881	-1.053.344
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		1.033.220	305.390
Andre eksterne omkostninger		-893.565	-904.474
Bruttoresultat		2.057.850	2.290.442
Personaleomkostninger		-1.450.525	-1.239.690
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-445.547	-462.510
Driftsresultat		161.778	588.242
Finansielle indtægter	1	5.299	20.919
Finansielle omkostninger	2	-170.098	-159.014
Resultat før skat		-3.021	450.147
Skat af årets resultat		741	-152.878
Årets resultat		-2.280	297.269
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		980.318	982.598
		980.318	982.598

Balance 30. september 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		6.377.520	5.979.098
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		622.663	860.775
Avlsdyr		735.000	780.000
Materielle anlægsaktiver		7.735.183	7.619.873
Andre værdipapirer og kapitalandele		69.700	58.000
Andre tilgodehavender		15.417	23.217
Finansielle anlægsaktiver		85.117	81.217
Anlægsaktiver		7.820.300	7.701.090
Beholdninger		185.210	0
Besætning		2.115.900	1.267.890
Varebeholdninger		2.301.110	1.267.890
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.500	746.164
Tilgodehavender		22.500	746.164
Likvide beholdninger		2	418.720
Omsætningsaktiver		2.323.612	2.432.774
Aktiver		10.143.912	10.133.864

Balance 30. september 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	4	2.296.591	2.490.091
Overført resultat	5	980.319	982.598
Egenkapital		3.476.910	3.672.689
Hensættelser til udskudt skat		317.388	346.066
Hensatte forpligtelser		317.388	346.066
Gæld til realkreditinstitutter		4.323.173	4.370.825
Gæld til banker		181.890	432.936
Langfristede gældsforpligtelser		4.505.063	4.803.761
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		131.848	131.848
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.241.670	835.868
Selskabsskat		160.465	138.238
Anden gæld		317.625	153.267
Periodeafgrænsningsposter		-7.057	52.127
Kortfristede gældsforpligtelser		1.844.551	1.311.348
Gældsforpligtelser		6.349.614	6.115.109
Passiver		10.143.912	10.133.864
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2013/14	2012/13
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	5.299	20.919
	<u>5.299</u>	<u>20.919</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	170.098	159.014
	<u>170.098</u>	<u>159.014</u>
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	2.490.091	2.490.091
Årets tilgang	-193.500	0
Saldo ultimo	<u>2.296.591</u>	<u>2.490.091</u>
5. Overført resultat		
Saldo primo	982.599	685.329
Årets tilgang	-2.280	297.269
Saldo ultimo	<u>980.319</u>	<u>982.598</u>

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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