

Dyrlev-Hastrup Skov A/S

Højbjerggårdsvej 49, 2840 Holte

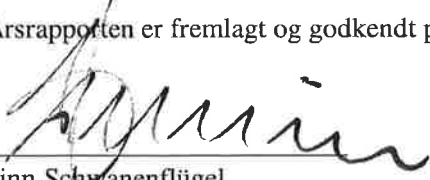
CVR-nr. 31 18 04 65

Årsrapport

1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/15


Finn Schwanenflügel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Dyrlev-Hastrup Skov A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Holte, den 14. oktober 2015

Direktion


Finn Schwanenflügel

Bestyrelse


Ditlev Schwanenflügel


Ulrik Schwanenflügel


Finn Schwanenflügel

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Dyrlev-Hastrup Skov A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dyrlev-Hastrup Skov A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 14. oktober 2015

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Ulrik Bloch-Sørensen

Statsautoriseret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dyrlev-Hastrup Skov A/S Højbjerggårdsvej 49 2840 Holte
	CVR-nr.: 31 18 04 65
	Stiftet: 8. januar 2008
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. juli 2014 - 30. juni 2015
Bestyrelse	Ditlev Schwanenflügel Ulrik Schwanenflügel Finn Schwanenflügel
Direktion	Finn Schwanenflügel
Revision	Ulrik Bloch-Sørensen, Statsautoriseret Revisor Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Chr. Rasmussens Enkes Eftf., Wm Vonsild A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet driver ejendommen Dyrlev-Hastrup Skov i Vordingborg kommune.

Usædvanlige forhold

Der er ikke i regnskabsperioden i øvrigt set usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke i regnskabsåret opstået usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Skovens drift er forløbet tilfredsstillende. Årets underskud udgør 897 tkr. efter der er foretaget af- og nedskrivninger på grund og bygning med i alt 776 tkr. Resultatet svarer til ledelsens forventninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dyrlev-Hastrup Skov A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indeholder indtægter ved jagtleje samt salg af træ mv. Faktureringskriteriet anvendes som indtægtskriterie.

Administrationsomkostninger

Indeholder omkostninger vedrørende ejendomsskatter og afgifter, kontorhold, forsikringer, honorar for administration vedr. skovdrift samt honorar til revisor og øvrige diverse omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Omfatter omkostninger i forbindelse med skovdrift samt af- og nedskrivninger på grund og bygning.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter rentekomkostninger. Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
-----------	-------

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2014 kr.	2013/14 t.kr.
Nettoomsætning	282.358	410
Administrationsomkostninger	-108.243	-66
Andre driftsomkostninger	-942.820	-187
Driftsresultat	-768.705	157
Øvrige finansielle omkostninger	-128.286	-312
Resultat før skat	-896.991	-155
1 Skat af årets resultat	0	1.296
Årets resultat	-896.991	1.141
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	1.141
Disponeret fra overført resultat	-896.991	0
Disponeret i alt	-896.991	1.141

Balance 30. juni

Aktiver	2014	30/6-2014
Note	kr.	t.kr.
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	19.223.506	19.999
Materielle anlægsaktiver i alt	19.223.506	19.999
Anlægsaktiver i alt	19.223.506	19.999
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	27.289	0
Tilgodehavender i alt	27.289	0
Omsætningsaktiver i alt	27.289	0
Aktiver i alt	19.250.795	19.999

Balance 30. juni

Passiver	2014	30/6-2014
Note	kr.	t.kr.
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	600.000	600
4 Overført resultat	-13.617.884	-12.721
Egenkapital i alt	-13.017.884	-12.121
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	9.520.000	9.520
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9.520.000	9.520
Gæld til pengeinstitutter	182.361	20.639
Gæld til tilknyttede virksomheder	22.539.484	1.910
Anden gæld	26.834	51
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.748.679	22.600
Gældsforpligtelser i alt	32.268.679	32.120
Passiver i alt	19.250.795	19.999
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		
8 Nærtstående parter		

Noter

	2014 kr.	2013/14 t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Sambeskatningsbidrag	0	-1.296
	<u>0</u>	<u>-1.296</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2014	26.499.425	26.447
Tilgang i årets løb	0	52
Kostpris 30. juni 2015	<u>26.499.425</u>	<u>26.499</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2014	-6.500.245	-6.447
Årets afskrivninger	-52.988	-53
Årets nedskrivninger	-722.686	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2015	<u>-7.275.919</u>	<u>-6.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	<u>19.223.506</u>	<u>19.999</u>
Grund og bygning er den 19. marts 2015 blevet vurderet til en salgspris på mellem 17 - 20 mio. kr.		
3. Virksomhedskapital		
Aktiekapital 1. juli 2014	600.000	600
	<u>600.000</u>	<u>600</u>
Aktiekapitalen består af 1.200 aktier på kr. 500 hver. Aktiekapitalen er ikke opdelt i klasser.		
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2014	-12.720.893	-13.862
Årets overførte overskud eller underskud	-896.991	1.141
	<u>-13.617.884</u>	<u>-12.721</u>

Noter

			30/6 2015 kr.	30/6 2014 t.kr.
5. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 30/6 2015 kr.	Gæld i alt 30/6 2014 t.kr.
Gæld til realkreditinstitutter	0	9.520.000	9.520.000	9.520
	0	9.520.000	9.520.000	9.520

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 9.520 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2015 udgør 19.224 tkr.

7. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Chr. Rasmussens Enkes Eftf., William Vonsild A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 161 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

8. Nærtstående parter**Ejerforhold**

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Chr. Rasmussens Enkes Eftf., Wm. Vonsild A/S, c/o Finn Schwanenflügel, Højbjerggårdsvej 49, Holte