

SKOVPLAN ADMINISTRATION A/S

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2013

Kent Nielsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SKOVPLAN ADMINISTRATION A/S Svanemøllevej 77 2900 Hellerup Fax: 86805645 e-mailadresse: skovplan@skovplan.dk CVR-nr: 18110598 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
Bankforbindelse	Østjysk Bank A/S Østervold 31 8900 Randers
Revisor	REVISORERNE HOSTRUPHUS GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB Hostrupgade 41 8600 Silkeborg CVR-nr: 20560495

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Skovplan Administration A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 05/12/2012

Direktion

Tina Nielsen

Bestyrelse

Tina Nielsen

Casper Nielsen

Rasmus Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i SKOVPLAN ADMINISTRATION A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SKOVPLAN ADMINISTRATION A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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 dette regnskab på grundlag af udførelsen af en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grundlag af de forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Det har ikke været muligt at revidere posterne tilgodehavender og gæld hos kommandit- og interessentskaber, anskaffelsessum fordringer, momsmellemværende SKAT og mellemregning med investorer, som er væsentlige poster i regnskabet, da der ikke foreligger eksternt afstemningsmateriale.

Konklusion

Manglende konklusion

På grund af betydningen af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet. Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har anført sin gæld til K/S Skovprojekter og I/S Skovprojekter som langfristet. Såfremt gælden helt eller delvist kræves indfriet i det kommende regnskabsår, kan der være tvivl om selskabets fortsatte drift. Vi har ikke fundet grundlag for at anfægte ledelsens vurdering af gældens placering. Vi henviser til omtale i årsrapportens noter.

Silkeborg, 05/12/2012

Per Krogh
registreret revisor
Revisorerne Hostruphus, Godkendt Revisionsaktieselskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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 eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar 5 år 0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		-83.171	-429.819
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.087	0
Resultat af ordinær primær drift		-99.258	-429.819
Andre finansielle indtægter		60	2.192
Ordinært resultat før skat		-99.198	-428.337
Ekstraordinært resultat før skat		-99.198	-428.337
Skat af årets resultat		24.799	107.085
Årets resultat		-74.399	-321.252
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-74.399	-321.252
I alt		-74.399	-321.252

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		143.913	0
Materielle anlægsaktiver i alt		143.913	0
Anlægsaktiver i alt		143.913	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		226.457	226.457
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		150.758	132.737
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		11.312.587	11.653.947
Udskudte skatteaktiver		300.783	275.984
Andre tilgodehavender		2.020.223	2.020.224
Tilgodehavender i alt		14.010.808	14.309.349
Likvide beholdninger		275.077	85.118
Omsætningsaktiver i alt		14.285.885	14.394.467
AKTIVER I ALT		14.429.798	14.394.467

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		-18.050.415	-17.976.015
Egenkapital i alt	1	-17.550.415	-17.476.015
Gæld til realkreditinstitutter		31.852.784	31.713.289
Langfristede gældsforpligtelser i alt		31.852.784	31.713.289
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		104.429	127.193
Anden gæld		23.000	30.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		127.429	157.193
Gældsforpligtelser i alt		31.980.213	31.870.482
PASSIVER I ALT		14.429.798	14.394.467

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	-17.976.016	-17.476.016
Årets resultat	0	-74.399	-74.399
Egenkapital ultimo	500.000	-18.050.415	-17.550.415

Aktierne er ikke klasseopdelt.

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år administration af skovplanvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har anført sin gæld til K/S Skovprojekter og I/S Skovprojekter som langfristet. Såfremt gælden helt eller delvist kræves indfriet i det kommende regnskabsår, kan der være tvivl om selskabets fortsatte drift.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Svane Holding af 30.9.05 ApS, 2900 Hellerup

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 12. mar 2013.