

Helle Jensen Revision

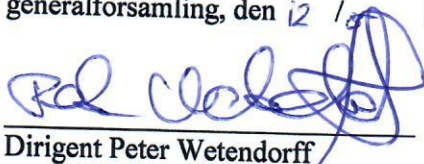
Registreret Revisionsanpartsselskab

Bjerrede Trælast ApS
Bjerredevej 16
4682 Tureby

CVR-nr: 10 99 51 32

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 12 / 2016



Dirigent Peter Wetendorff

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Bjerrede Trælast ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby, den 27. april 2016

Direktion



Peter Wetendorff

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Bjerrede Trælast ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Bjerrede Trælast ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

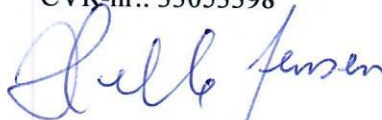
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Borup, den 27. april 2016

Helle Jensen Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 33053398



Helle Jensen

Registreret revisor

Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Bjerrede Trælast ApS
Bjerredevej 16
4682 Tureby

Telefon: 56 28 31 25
Telefax: 56 24 45 25
E-mail: bjerrede-traelast@mail.dk

CVR-nr.: 10 99 51 32
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Peter Wetendorff

Pengeinstitut Arbejdernes Landsbank
Banegårdsvej 9
2600 Glostrup

Revisor Helle Jensen Revision ApS
Møllevej 17
4140 Borup

Ejerforhold GWP Holding ApS, Bjerredevej 16, 4682 Tureby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområder er at drive virksomhed med trælasthandel, salg af alle varer som hører ind under trælasthandelsvirksomhed og byggematerialer og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen i 2015 var stort set uændret i forhold til 2014.

Det faldt i god tråd med vores mål i.h.t. vores ledelsesberetning fra 2014.

Som yderligere nævnt i ledelsesberetning fra 2014 fokusere vi på salg af lejlighed. Denne blev solgt i 2015. Salget og provenuet er således bogført i regnskabet for 2015. Provenuet er blevet brugt til nedbringelse af bankgæld i virksomheden.

Endvidere vil vi fusionere Holding selskaberne med Bjerrede Trælast ApS som foresættende selskab i 2016.

Dette vil udmønte en virksomhed fri for bankgæld både langsigtet og kortsigtet.

Vi er yderst tilfreds med udviklingen over de sidst år hvor vi har fokuseret benhårdt på nedbringelse af gæld, som så lykkedes i 2015.

Årets resultat, et overskud efter afskrivninger, renter og skat på kr. 428.346.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.164.530 og en egenkapital på kr. -33.086.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Vi forventer nogenlunde samme dækningsbidrag 1 i kr. som for året 2015, og vi forventer positivt resultat i 2016.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

GENERELT

Årsregnskabet for Bjerrede Trælast ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	593.254	248
1 Personalemkostninger.....	-163.870	-21
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	55.094	-86
3 Andre driftsomkostninger.....	0	-56
DRIFTSRESULTAT	484.478	85
Andre finansielle indtægter	7.257	0
Andre finansielle omkostninger.....	-79.020	-111
RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER.....	412.715	-26
4 Ekstraordinære poster.....	-9.490	0
RESULTAT FØR SKAT	403.225	-26
5 Skat af årets resultat.....	25.121	2
ÅRETS RESULTAT	428.346	-24
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	428.346	-24
DISPONERET I ALT	428.346	-24

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
6 Goodwill.....	0	50
Immaterielle anlægsaktiver	0	50
7 Grunde og bygninger	0	1.198
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.788	86
7 Indretning af lejede lokaler.....	0	25
Materielle anlægsaktiver.....	8.788	1.309
Deposita.....	50.000	50
Finansielle anlægsaktiver.....	50.000	50
ANLÆGSAKTIVER.....	58.788	1.409
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	935.922	884
Varebeholdninger	935.922	884
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	113.247	290
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	25.121	0
Tilgodehavender	138.368	290
Likvide beholdninger	31.452	24
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.105.742	1.198
AKTIVER	1.164.530	2.607

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for opskrivninger	0	660
Overført resultat.....	-158.086	-587
8 EGENKAPITAL.....	-33.086	198
Ansvarlig lånekapital.....	404.468	50
Prioritetsgæld.....	0	654
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.386	9
9 Langfristede gældsforpligtelser.....	407.854	713
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	0	31
Kreditinstitutter.....	552.744	998
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	122.806	162
Gæld til tilknyttede virksomheder	12.138	365
Anden gæld.....	102.074	140
Kortfristede gældsforpligtelser	789.762	1.696
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.197.616	2.409
PASSIVER	1.164.530	2.607
10 Eventualposter mv.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	158.140	18
Andre omkostninger til social sikring	5.730	3
Personaleomkostninger i alt	163.870	21
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	50.000	10
Bygninger	95.637	39
Genvundne afskrivninger	-207.596	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.865	32
Indretning af lejede lokaler	0	5
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	-55.094	86
3 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	56
Andre driftsomkostninger i alt	0	56
4 Ekstraordinære poster		
Ekstraordinære omkostninger	-9.490	0
Ekstraordinære poster i alt	-9.490	0
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-25.121	0
Regulering af udskudt skat	0	-2
Skat af årets resultat i alt	-25.121	-2

NOTER

			Goodwill
6 Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo			100.000
Kostpris 31. december 2015			100.000
Af-/nedskrivninger, primo			-50.000
Årets af-/nedskrivninger			-50.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2015			-100.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt			0
7 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo	745.347	358.106	50.000
Afgang i årets løb	-745.347	0	0
Kostpris 31. december 2015	0	358.106	50.000
Opskrivninger, primo	659.852	0	0
Afgang i årets løb	-659.852	0	0
Af-/nedskrivninger, primo	-207.596	-271.817	-25.000
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	207.596	0	0
Årets af-/nedskrivninger	0	-77.501	-25.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	0	-349.318	-50.000
Materielle anlægsaktiver i alt	0	8.788	0

NOTER

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
8 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for opskrivninger	659.852	-659.852	0	0
Overført resultat	-586.432	0	428.346	-158.086
	<u>198.420</u>	<u>-659.852</u>	<u>428.346</u>	<u>-33.086</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
9 Langfristede gældsforpligtelser			
Ansvarlig lånekapital.....	50.000	404.468	0
Prioritetsgæld.....	685.121	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	8.948	3.386	0
	<u>744.069</u>	<u>407.854</u>	<u>0</u>

10 Eventualposter mv.

Leasingforpligtelser andrager:

år 2016 kr. 24.744 år 2017 kr. 24.744 år 2018 kr. 8.248

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Bjerrede Trælast ApS. Som dattervirksomhed] hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2015 8.554 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for solgte varer mv.