

Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning ApS

Damgårdsvej 1
6920 Videbæk

CVR-nr. 11125794

Årsrapport for 2015/16
01-10-2015 - 30-09-2016

30. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 01-12-2016

Jens Aage Korsholm
Dirigent

M. Erichsens Vej 2

6950 Ringkøbing

Tlf: 96 74 20 22

Fax: 96 74 21 33

Email: info@noe-kirkegaard.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning 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. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vorgod, den 11-11-2016

Direktion

Jens Aage Korsholm
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning ApS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 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.

Ringkøbing, den 11-11-2016

Noe & Kirkegaard

Registrerede revisorer A/S

CVR-nr. 15050586

Niels Kirkegaard

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning ApS Damgårdsvej 1 Vorgod 6920 Videbæk
Telefon	97175595
E-mail	sts@sonderbyen.dk
CVR-nr.	11125794
Hjemsted	Ringkøbing-Skjern
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Jens Aage Korsholm, Direktør
Revisor	Noe & Kirkegaard Registrerede revisorer A/S M. Erichsens Vej 2C 6950 Ringkøbing CVR-nr.: 15050586

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive tømrer- og snedkerforretning og anden dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 udviser et resultat på kr. 156.818, og selskabets balance pr. 30-09-2016 udviser en balancesum på kr. 3.184.672, og en egenkapital på kr. 1.466.857.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning ApS for 2015/16 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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg 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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, autodrift, lokaleomkostninger, indirekte omkostninger og administration mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af 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 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		1.969.271	2.129.733
Personaleomkostninger	1	-1.744.768	-1.645.386
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-48.969	-52.456
Driftsresultat		175.534	431.891
Finansielle indtægter	3	19.196	36.355
Finansielle omkostninger	4	-3.064	-928
Resultat før skat		191.666	467.318
Skat af årets resultat	5	-34.848	-115.926
Årets resultat		156.818	351.392
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	200.000
Overført resultat		56.818	151.392
		156.818	351.392

Balance 30. september 2016

	Note	2016	2015
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	205.229	14.298
Materielle anlægsaktiver		205.229	14.298
Anlægsaktiver		205.229	14.298
Råvarer og hjælpematerialer		68.025	70.490
Varebeholdninger		68.025	70.490
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		780.138	806.438
Igangværende arbejder for fremmed regning		816.149	517.764
Tilgodehavende selskabsskat		74	0
Tilgodehavender		1.596.361	1.324.202
Likvide beholdninger		1.315.057	1.178.850
Omsætningsaktiver		2.979.443	2.573.542
Aktiver		3.184.672	2.587.840

Sønderbyens Tømrer- og Snedkerforretning ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016	2015
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.166.857	1.110.039
Udbytte for regnskabsåret		100.000	200.000
Egenkapital	7	1.466.857	1.510.039
Modtagne forudbetalinger fra kunder		807.745	204.058
Leverandører af varer og tjenesteydelser		303.695	381.760
Selskabsskat		6.848	114.067
Anden gæld		443.249	367.815
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		156.278	10.101
Kortfristede gældsforpligtelser		1.717.815	1.077.801
Gældsforpligtelser		1.717.815	1.077.801
Passiver		3.184.672	2.587.840
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		
Nærtstående parter	11		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.502.561	1.404.857
Pensioner	199.184	198.898
Omkostninger til social sikring	43.023	41.631
	1.744.768	1.645.386
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning driftsmidler	48.969	52.456
	48.969	52.456
3. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	19.196	36.355
	19.196	36.355
4. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.064	928
	3.064	928
5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	34.848	115.926
	34.848	115.926
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.037.016	1.037.016
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	239.900	0
Kostpris ultimo	1.276.916	1.037.016
Af- og nedskrivninger primo	-1.022.718	-970.262
Årets afskrivninger	-48.969	-52.456
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.071.687	-1.022.718
Regnskabsmæssig værdi ultimo	205.229	14.298

Noter

7. Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	200.000	1.110.039	200.000	1.510.039
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-200.000	-200.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	56.818	100.000	156.818
	200.000	1.166.857	100.000	1.466.857

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

8. Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelse kr. 0.

Lejeaftale vedr. værksted - aktuel årlig leje kr. 96.000.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Arbejdsgaranti kr. 15.396.

Pansætninger kr. 0.

10. Ejerskab

Selskabet har registreret anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jens Aage Korsholm, Damgårdsvej 1, 6920 Videbæk

11. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Jens Aage Korsholm, Damgårdsvej 1, 6920 Videbæk.

Transaktioner med nærtstående parter

Leje af værksted kr. 96.000 - lejeaftalen er indgået på markedsvilkår.