

# Søndersø Tømmerforretning ApS

Storkenhøjvej 85

5400 Bogense

CVR-nr. 14944044

## Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

25. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7. december 2016

---

Carsten Bach Johansen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsepåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

**Søndersø Tømrerforretning ApS**

## **Ledelsepåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Søndersø Tømrerforretning 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogense, den 7. december 2016

### **Direktion**

Carsten Bach Johansen  
Direktør

**Søndersø Tømrerforretning ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Søndersø Tømrerforretning ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Søndersø Tømrerforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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

Aarhus, den 7. december 2016

### **CURA revision**

#### **Registreret revisionsvirksomhed**

CVR-nr. 34330042

Thomas Olesen

Registreret revisor

**Søndersø Tømrerforretning ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Søndersø Tømrerforretning ApS Storkenhøjvej 85 5400 Bogense
CVR-nr.	14944044
Stiftelsesdato	6. marts 1991
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Carsten Bach Johansen, Direktør
<b>Revisor</b>	CURA revision Registreret revisionsvirksomhed Inge Lehmanns Gade 10, 6. 8000 Århus C CVR-nr.: 34330042

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af tømrer- og snedkervirksomhed og al anden dermed forbundet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 188.818, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 7.420.058, og en egenkapital på kr. 196.875.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis**

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Søndersø Tømmerforretning 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.

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

#### 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.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden.

Aktiver med en anskaffelsessum på højst kr. 12.900 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0-80%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealisationspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

#### **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.

#### **Hensatte forpligtelser**

##### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt 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.

#### **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.

**Søndersø Tømrerforretning ApS**

## **Anvendt regnskabspraksis**

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 acontoskatter.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

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

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>757.118</b>	<b>880.778</b>
Personaleomkostninger	1	-41.731	-99.536
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.113	-46.084
Andre driftsomkostninger		-71.462	-68.054
<b>Driftsresultat</b>		<b>619.812</b>	<b>667.104</b>
Finansielle omkostninger	2	-371.678	-385.155
<b>Resultat før skat</b>		<b>248.134</b>	<b>281.949</b>
Skat af årets resultat	3	-59.316	-71.659
<b>Årets resultat</b>		<b>188.818</b>	<b>210.290</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		188.818	210.290
<b>Resultatdesponering</b>		<b>188.818</b>	<b>210.290</b>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		5.500.152	5.520.265
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.000	15.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>5.511.152</b>	<b>5.535.265</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.511.152</b>	<b>5.535.265</b>
Råvarer og hjælpematerialer		1.300.128	1.303.028
<b>Varebeholdninger</b>	4	<b>1.300.128</b>	<b>1.303.028</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.704	212.608
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	37.365	50.555
Periodeafgrænsningsposter		15.423	14.920
Udsudte skatteaktiver		3.002	3.930
<b>Tilgodehavender</b>		<b>84.494</b>	<b>282.013</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>524.284</b>	<b>163.203</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.908.906</b>	<b>1.748.244</b>
<b>Aktiver</b>		<b>7.420.058</b>	<b>7.283.509</b>

Søndersø Tømrerforretning ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	200.000	200.000
Overført resultat	7	-3.125	-191.942
<b>Egenkapital</b>		<b>196.875</b>	<b>8.058</b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.149.858	1.200.502
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		60.490	73.918
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<b>1.210.348</b>	<b>1.274.420</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		51.000	49.000
Gæld til banker		1.772.635	1.978.298
Modtagne forudbetalinger fra kunder		55.100	62.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		200.304	85.977
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.686.724	3.696.770
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		73.282	1.754
Anden gæld		89.490	43.732
Deposita		84.300	83.400
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.012.835</b>	<b>6.001.031</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.223.183</b>	<b>7.275.451</b>
<b>Passiver</b>		<b>7.420.058</b>	<b>7.283.509</b>
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		

**Noter**

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	39.640	96.660
Andre omkostninger til social sikring	2.091	2.337
Andre personaleomkostninger	0	539
	<b>41.731</b>	<b>99.536</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	179.649	178.705
Andre finansielle omkostninger	192.029	206.450
	<b>371.678</b>	<b>385.155</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skatter	58.388	70.735
Skatter tidligere år	0	-10
Udskudt skat	928	934
	<b>59.316</b>	<b>71.659</b>
<b>4. Varebeholdninger</b>		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	1.300.128	1.303.028
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.300.128</b>	<b>1.303.028</b>
<b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder for fremmed arbejde	37.365	50.555
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>37.365</b>	<b>50.555</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	200.000	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**Noter**

	2016	2015
<b>7. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-191.943	-402.232
Årets tilgang	188.818	210.290
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-3.125</b>	<b>-191.942</b>

**8. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.149.858	51.000	971.000
Selskabsskat	60.490	0	0
	<b>1.210.348</b>	<b>51.000</b>	<b>971.000</b>

**9. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for CAJO Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

**10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der tinglyst pantebrev på i alt kr. 1.520.000 i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 2.925.000.

Til sikkerhed for selskabets engagement med Sydbank er deponeret ejerpantebrev på nom. kr. 2.000.000 med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 2.575.152.

**11. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået aftale med søsterselskab om leje af erhvervslokaler. Den årlige leje udgør kr. 60.000 og kan opsiges med 12 måneders varsel.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Carsten Bach Johansen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-968436429905

IP: 5.186.127.95

2016-12-10 22:30:07Z

NEM ID 

## Thomas Olesen (CPR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: Cura Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-797068337071

IP: 86.52.21.147

2016-12-10 22:38:20Z

NEM ID 

## Carsten Bach Johansen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-968436429905

IP: 5.186.127.95

2016-12-10 22:51:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EUZO1-TLETF-8EB4M-O5NGE-QCP32-U45T4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>