

SIMONSENS BYG ApS

Vestergade 1
6040 Egtved

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/02/2017

Edvard Simonsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SIMONSENS BYG ApS

Vestergade 1

6040 Egtved

Telefonnummer: 21268862

CVR-nr: 15713372

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Middelfart Sparekasse, Kolding afd.

Buen 7

6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Simonsens Byg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 07/02/2017

Direktion

Edvard Simonsen

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og 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 af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger 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.

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

andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 - 8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 salgsarbejdet og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.481.752	1.338.307
Personaleomkostninger	1	-1.158.081	-1.295.595
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.306	-27.649
Andre driftsomkostninger		-37.507	0
Resultat af ordinær primær drift		274.858	15.063
Andre finansielle indtægter		48.280	48.531
Øvrige finansielle omkostninger		-113.481	-71.431
Ordinært resultat før skat		209.657	-7.837
Skat af årets resultat		-49.006	254
Årets resultat		160.651	-7.583
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		160.651	-7.583
I alt		160.651	-7.583

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.248	183.395
Materielle anlægsaktiver i alt	2	80.248	183.395
Anlægsaktiver i alt		80.248	183.395
Råvarer og hjælpematerialer		136.000	149.400
Varebeholdninger i alt		136.000	149.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		599.693	559.836
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.349.734	510.700
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.226.310	1.435.465
Tilgodehavender i alt		3.175.737	2.506.001
Omsætningsaktiver i alt		3.311.737	2.655.401
Aktiver i alt		3.391.985	2.838.796

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		466.667	306.016
Egenkapital i alt	3	666.667	506.016
Hensættelse til udskudt skat		17.111	5.109
Hensatte forpligtelser i alt		17.111	5.109
Gæld til banker		1.987.209	1.747.285
Leverandører af varer og tjenesteydelser		468.801	316.210
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		252.197	264.176
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.708.207	2.327.671
Gældsforpligtelser i alt		2.708.207	2.327.671
Passiver i alt		3.391.985	2.838.796

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1.018.567	1.156.382
Pensionsbidrag	95.576	66.410
Andre omkostninger til social sikring	26.958	22.464
Personaleomkostninger i øvrigt	16.980	50.339
	<u>1.158.081</u>	<u>1.295.595</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg, driftsm. og inventar kr.
Kostpris primo	244.288
Afgang	-117.964
Kostpris ultimo	<u>126.324</u>
Af- og nedskrivning primo	-60.893
Årets afskrivning	-11.306
Tilbageførsel ved afgang	26.123
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-46.076</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>80.248</u>

3. Egenkapital i alt

	Anpartskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	306.016	506.016
Årets resultat	0	160.651	160.651
Egenkapital ultimo	<u>200.000</u>	<u>466.667</u>	<u>666.667</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteten har bestået i at drive handel og håndværk samt anden dermed beslægtet virksomhed.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med E & H Holding, Egtved ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter fremgår af administrationselskabets årsrapport.

6. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Leasingforpligtelser

Selskabet har en samlet leasingforpligtelse vedrørende varebiler og driftsmateriel på 798 t.kr. Den månedlige leasingafgift udgør i alt 12 t.kr.

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejemål med et opsigelsesvarsel på 3 måneder og en gennemsnitlig ydelse på 5 t.kr., i alt 15 t.kr.