

## **Næsby Træindustri ApS**

Bogensevej 39  
5270 Odense N  
CVR-nr. 18332078

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.05.2017

**Dirigent**



Navn: Henry Larsen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Næsby Træindustri ApS  
Bogensevej 39  
5270 Odense N

CVR-nr.: 18332078

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### Direktion

Henry Larsen

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Tværkajen 5  
Postboks 10  
5100 Odense C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Næsby Træindustri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19.05.2017

**Direktion**



Henry Larsen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Næsby Træindustri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Næsby Træindustri ApS for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Odense, den 19.05.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

  
Heino Hyllested Tholsgaard

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets forretningsområde er forarbejdning og salg af træemballage samt investering i dertil hørende virksomheder.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på 14 t.kr. mod et overskud sidste år på 33 t.kr., og selskabets balance udviser en negativ egenkapital på 668 t.kr.

Selskabet har ved regnskabsårets udløb tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen og er således omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser.

Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved egen indtjening i de kommende år.

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse står tilbage for alle eksterne kreditorer og vil ikke blive indfriet i 2017. Ledelsen overvejer forskellige planer om at tilføre virksomheden aktiviteter med henblik på fortsat drift. Selskabet aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(11.793)</b>	<b>35</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	(2)
Andre finansielle omkostninger		<u>(2.200)</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(13.993)</u></b>	<b><u>33</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(13.993)</u>	<u>33</u>
		<b><u>(13.993)</u></b>	<b><u>33</u></b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.420	4
Andre tilgodehavender		875	1
<b>Tilgodehavender</b>		<u>5.295</u>	<u>5</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>78.893</u>	<u>93</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>84.188</u>	<u>98</u>
<b>Aktiver</b>		<u>84.188</u>	<u>98</u>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført overskud eller underskud		(868.132)	(854)
<b>Egenkapital</b>		<b>(668.132)</b>	<b>(654)</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		742.069	742
Anden gæld		10.251	10
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>752.320</b>	<b>752</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>752.320</b>	<b>752</b>
<b>Passiver</b>		<b>84.188</b>	<b>98</b>
Going concern	1		
Eventualaktiver	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Egenkapitalopgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	200.000	(854.139)	(654.139)
Årets resultat	0	(13.993)	(13.993)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>(868.132)</b>	<b>(668.132)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabet har ved regnskabsårets udløb tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen og er således omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser.

Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved egen indtjening i de kommende år.

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse står tilbage for alle eksterne kreditorer og vil ikke blive indfriet i 2017. Ledelsen overvejer forskellige planer om at tilføre virksomheden aktiviteter med henblik på fortsat drift. Selskabet aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

	<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	482.114
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>482.114</b>
Af- og nedskrivninger primo	(482.114)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(482.114)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

### 3. Eventualaktiver

Der er skattemæssigt underskud til fremførsel på 1.521.051 kr. Grundet den regnskabsmæssige usikkerhed omkring anvendelsestidspunktet er dette aktiv ikke indregnet.

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.