

SÅBY SNEDKERI ApS

Søndre Ryevej 2
4060 Kirke Såby

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/11/2017

Martin W. Odgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | SÅBY SNEDKERI ApS Søndre Ryevej 2 4060 Kirke Såby Telefonnummer: 46492438 Fax: 46492401 CVR-nr: 19822176 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017 |
| Bankforbindelse | Spar Nord Slotsvolden 16 4300 Holbæk |
| Revisor | REVISIONSHUSET I HOLBÆK APS Kalundborgvej 123 4300 Holbæk DK Danmark CVR-nr: 87948412 P-enhed: 1004444561 |

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016/2017 for Såby Snedkeri ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse B selskaber.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Såby, den 22/11/2017

Direktion

Martin Wagner Odgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Såby Snedkeri ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Såby Snedkeri ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklærings-standard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af regnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorer etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisions-konklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk, 22/11/2017

Lasse Larsen
Registreret revisor
REVISIONSHUSET I HOLBÆK APS
CVR: 87948412

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er almindeligt forekomne snedker- og tømrervirksomhed.

Økonomisk udvikling

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/2017 udviser et positivt resultat, hvilket vurderes som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udgang

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018

Ledelsen forventer, at år 2017/2018 vil være overskudsgivende.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis i øvrigt er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Selskabets omsætning mv. vises ikke i årsregnskabet jf. Årsregnskabslovens § 32.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte snedker- og tømrerarbejder indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden). Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Leasing

Ved operationel leasing indregnes de årlige leasingydelser i resultatopgørelsen over leasingperiodens løbetid. Virksomhedens samlede leasingforpligtelse fremgår af noterne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og –omkostninger, kursregulering af værdipapirer. Endvidere indgår tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen samt renter af eventuel regulering af tidligere års skatter.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22 % af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Den del af skatten, der som følge af forskellig skattemæssig og regnskabsmæssig behandling er udskudt til betaling i efterfølgende år, er opgjort efter gældende skatteprocent og opført som udskudt skat under hensættelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Martin Odgaard Holding ApS. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne beregnes lineært af anskaffelsesprisen som følger:

| | |
|------------------------------|-------------------------|
| Driftsmidler og inventar | 3 - 5 år, scrapværdi 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år, scrapværdi 0% |

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelsen foretages efter en individuel vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til anskaffelsespris for materialer og fremmed arbejde og direkte afholdte udgifter med tillæg af evt. andel af påregnet avance, beregnet på grundlag af den udførte produktion.

Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på ordrene og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 8.841.933 | 8.315.421 |
| Personaleomkostninger | 1 | -7.774.663 | -7.393.796 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -288.170 | -484.485 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 779.100 | 437.140 |
| Andre finansielle indtægter | | 731 | 48.428 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -18.512 | -14.595 |
| Ordinært resultat før skat | | 761.319 | 470.973 |
| Skat af årets resultat | 3 | -173.932 | -115.918 |
| Årets resultat | | 587.387 | 355.055 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 580.000 | 300.000 |
| Overført resultat | | 7.387 | 55.055 |
| I alt | | 587.387 | 355.055 |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 53.653 | 50.433 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 391.129 | 586.293 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 444.782 | 636.726 |
| Anlægsaktiver i alt | | 444.782 | 636.726 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 2.000 | 2.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 2.000 | 2.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.920.684 | 1.099.065 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 2.382.278 | 1.590.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 10.670 |
| Tilgodehavende skat | | 264.000 | 253.000 |
| Andre tilgodehavender | | 95.384 | 81.316 |
| Tilgodehavender i alt | | 4.662.346 | 3.034.051 |
| Likvide beholdninger | | 2.138.204 | 2.661.844 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 6.802.550 | 5.697.895 |
| Aktiver i alt | | 7.247.332 | 6.334.621 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 4 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 3.498.677 | 3.491.290 |
| Forslag til udbytte | | 580.000 | 300.000 |
| Egenkapital i alt | | 4.158.677 | 3.871.290 |
| Skyldig selskabsskat | | 184.932 | 159.918 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 184.932 | 159.918 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 726.215 | 761.434 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 183.080 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 159.918 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.834.510 | 1.541.979 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.903.723 | 2.303.413 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.088.655 | 2.463.331 |
| Passiver i alt | | 7.247.332 | 6.334.621 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016/17 kr. | 2015/165 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Antal ansatte: 20 | | |
| Løn og gager | 6.791.533 | 6.510.339 |
| Pensionsbidrag | 901.298 | 832.049 |
| Andre omkostninger til social sikring | 315.782 | 296.977 |
| Løntilskud | -233.950 | -245.569 |
| | <u>7.774.663</u> | <u>7.393.796</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Indretning af lejede lokaler | 18.921 | 14.267 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 269.249 | 470.218 |
| Fortjeneste ved salg af driftsmidler og inventar | 0 | 0 |
| | <u>288.170</u> | <u>484.485</u> |

3. Skat af årets resultat

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 184.932 | 159.918 |
| Ændring af udskudt skat | -11.000 | -44.000 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>173.932</u> | <u>115.918</u> |

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|--|----------------------|
| Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Anpartskapital 1. juli 2013 | 140.000 |
| Tilbagekøb, anparter 2013/2014 | -70.000 |
| Fondsudvidelse 2013/2014 | 10.000 |
| Anpartskapital ultimo | <u>80.000</u> |

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er stillet bankgaranti for arbejdsgarantier pr. 30. juni 2017 på kr. 758.344.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med følgende forpligtelse:

Regnskabsåret 2017/2018 kr. 283.330

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet er 100% ejet af Martin Odgaard Holding ApS, Søndre Ryevej 2, 4060 Kirke Såby.