

SÅBY SNEDKERI ApS

Søndre Ryevej 2
4060 Kirke Såby

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/11/2016

Martin Odgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SÅBY SNEDKERI ApS Søndre Ryevej 2 4060 Kirke Såby Telefonnummer: 46492438 Fax: 46492401 CVR-nr: 19822176 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
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 2015/2016 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 01/11/2016

Direktion

Martin Wagner Odgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Såby Snedkeri ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Såby Snedkeri ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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, der er 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, 01/11/2016

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 2015/2016 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 2016/2017

Ledelsen forventer, at år 2016/2017 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.

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 nettorealisationsværdi.

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
Indretning af lejede lokaler	5 år

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 salgskostninger 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		8.315.421	9.039.798
Personaleomkostninger	1	-7.393.796	-7.011.313
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-484.485	-558.081
Resultat af ordinær primær drift		437.140	1.470.404
Andre finansielle indtægter		48.428	39.133
Øvrige finansielle omkostninger		-14.595	-15.168
Ordinært resultat før skat		470.973	1.494.369
Skat af årets resultat	3	-115.918	-369.402
Årets resultat		355.055	1.124.967
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	2.000.000
Overført resultat		55.055	-875.033
I alt		355.055	1.124.967

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		50.433	24.700
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		586.293	1.056.511
Materielle anlægsaktiver i alt		636.726	1.081.211
Anlægsaktiver i alt		636.726	1.081.211
Råvarer og hjælpematerialer		2.000	2.000
Varebeholdninger i alt		2.000	2.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.099.065	972.029
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.590.000	662.655
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.670	0
Tilgodehavende skat		253.000	149.000
Andre tilgodehavender		81.316	81.316
Tilgodehavender i alt		3.034.051	1.865.000
Likvide beholdninger		2.661.844	5.039.053
Omsætningsaktiver i alt		5.697.895	6.906.053
Aktiver i alt		6.334.621	7.987.264

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		3.491.290	3.436.236
Forslag til udbytte		300.000	2.000.000
Egenkapital i alt		3.871.290	5.516.236
Skyldig selskabsskat		159.918	412.402
Langfristede gældsforpligtelser i alt		159.918	412.402
Leverandører af varer og tjenesteydelser		761.434	614.194
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.541.979	1.444.432
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.303.413	2.058.626
Gældsforpligtelser i alt		2.463.331	2.471.028
Passiver i alt		6.334.621	7.987.264

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	6.510.339	6.058.823
Pensionsbidrag	832.049	781.579
Andre omkostninger til social sikring	296.977	401.258
Løntilskud	-245.569	-230.347
	<u>7.393.796</u>	<u>7.011.313</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indretning af lejede lokaler	14.267	7.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	470.218	550.481
Fortjeneste ved salg af driftsmidler og inventar	0	0
	<u>484.485</u>	<u>558.081</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	159.918	412.402
Ændring af udskudt skat	-44.000	-43.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>115.918</u>	<u>369.402</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 2016 på kr. 450.079.

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