

Scanwood ApS

**Østerbro 4
5690 Tommerup**

CVR-nr. 20 04 52 72

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2016

Jens Peter Nicolaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 31. marts	10
Balance 31. marts	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. marts 2016 for Scanwood 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. 31. marts 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. marts 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 31. august 2016

Direktion

Jens Peter Nicolaisen

Bestyrelse

Jens Peter Nicolaisen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Scanwood ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Scanwood ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. marts 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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 virksomheden, 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 revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Tommerup, den 31. august 2016

HEDELUND

revision & rådgivning
CVR-nr. 36 76 24 54

Carsten Hedelund
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Scanwood ApS Østerbro 4 5690 Tommerup CVR-nr.: 20 04 52 72 Regnskabsår: 1. oktober - 31. marts Hjemsted: Assens kommune
Bestyrelse	Jens Peter Nicolaisen
Direktion	Jens Peter Nicolaisen
Revisor	HEDELUND revision & rådgivning Østerbro 4 5690 Tommerup
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktudvikling, import og handel med trævarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 196.109, og selskabets balance pr. 31. marts 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.166.180.

Ledelsen har valgt at omlægge selskabets regnskabsår til afslutning pr. 31. marts. Nærværende årsrapport dækker omlægningsperioden 1. oktober 2015 - 31. marts 2016, 6 måneder.

Periodens resultat anses ikke for tilfredsstillende. Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Scanwood ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af anlægsnoten fra klasse C..

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte 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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		635.454	1.643
Personaleomkostninger	1	-794.778	-1.374
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-159.324	269
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-17.060	-59
Andre driftsomkostninger		-11.190	0
Resultat før finansielle poster		-187.574	210
Finansielle indtægter	2	3.640	18
Finansielle omkostninger		-67.460	-123
Resultat før skat		-251.394	105
Skat af årets resultat	3	55.285	-41
Årets resultat		-196.109	64
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	250
Overført resultat		-196.109	-186
		-196.109	64

Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		14.805	34
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		49.094	6
Indretning af lejede lokaler		56.253	14
Materielle anlægsaktiver	4	<u>120.152</u>	<u>54</u>
Deposita		32.563	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>32.563</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>152.715</u>	<u>54</u>
Råvarer og hjælpematerialer		234.416	237
Færdigvarer og handelsvarer		1.719.137	1.813
Forudbetaling for varer		575.959	145
Varebeholdninger		<u>2.529.512</u>	<u>2.195</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		435.815	1.039
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	130
Andre tilgodehavender		37.711	0
Udskudt skatteaktiv		131.078	76
Periodeafgrænsningsposter		52.425	39
Tilgodehavender		<u>657.029</u>	<u>1.284</u>
Likvide beholdninger		<u>30.922</u>	<u>251</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.217.463</u>	<u>3.730</u>
Aktiver i alt		<u>3.370.178</u>	<u>3.784</u>

Balance 31. marts

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		1.041.180	1.238
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>250</u>
Egenkapital	5	<u>1.166.180</u>	<u>1.613</u>
Kreditinstitutter		1.569.374	1.368
Leverandører af varer og tjenesteydelser		165.749	323
Gæld til tilknyttede virksomheder		82.881	0
Anden gæld		<u>385.994</u>	<u>480</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.203.998</u>	<u>2.171</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.203.998</u>	<u>2.171</u>
Passiver i alt		<u>3.370.178</u>	<u>3.784</u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
	kr.	t.kr.	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	689.241	1.166	
Pensioner	76.787	148	
Andre omkostninger til social sikring	12.910	23	
Andre personaleomkostninger	15.840	37	
	<u>794.778</u>	<u>1.374</u>	
2 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	3.640	2	
Andre finansielle indtægter	0	16	
	<u>3.640</u>	<u>18</u>	
3 Skat af årets resultat			
Årets udskudte skat	-55.285	41	
	<u>-55.285</u>	<u>41</u>	
4 Materielle anlægsaktiver			
	Produktionsan- læg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af leje- de lokaler
Kostpris 1. oktober 2015	453.675	318.132	140.374
Tilgang i årets løb	56.321	56.025	58.193
Afgang i årets løb	-337.073	-228.811	-140.374
Kostpris 31. marts 2016	<u>172.923</u>	<u>145.346</u>	<u>58.193</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	419.848	312.479	125.973
Årets afskrivninger	2.536	12.584	1.940
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-264.266	-228.811	-125.973
Af- og nedskrivninger 31. marts 2016	<u>158.118</u>	<u>96.252</u>	<u>1.940</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2016	<u>14.805</u>	<u>49.094</u>	<u>56.253</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	1.237.289	250.000	1.612.289
Betalt ordinært udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Årets resultat	0	-196.109	0	-196.109
Egenkapital 31. marts 2016	125.000	1.041.180	0	1.166.180

6 Eventualposter mv.

Selskabet påtaget sig huslejeforpligtelser for i alt tkr. 412.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet J.P. Møller Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet afgivet skadesløsbrev på tkr. 1.600 med pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelse, råvarer og hjælpematerialer, færdigvarer og handelsvarer, driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/3 2016 tkr. 2.453.