

SNERTINGE MASKINFORRETNING A/S

Skelbæk 12
4460 Snertinge

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/10/2016

Lars Pedersen
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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SNERTINGE MASKINFORRETNING A/S

Skelbæk 12

4460 Snertinge

Telefonnummer: 59268004

CVR-nr: 21507709

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Snertinge Maskinforretning A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at det vil skade selskabets konkurrencemæssige situation såfremt selskabets omsætning offentliggøres. Selskabets omsætning er derfor udeladt med henvisning til årsregnskabs- og selskabslovgivningens regler herom.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snertinge, den 30/10/2016

Direktion

Lars Harald Buhmann Pedersen
direktør

Bestyrelse

Lars Harald Buhmann Pedersen
bestyrelsesmedlem

Niels Riis Christensen
bestyrelsesformand

Jette Hartmann Pedersen
bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SNERTINGE MASKINFORRETNING A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SNERTINGE MASKINFORRETNING A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 handlinger 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

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

Rødovre, 30/10/2016

Jørgen Joost
registreret revisor
JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 63778710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i handel med og reparationer af landbrugsmaskiner og tilbehør, samt hermed beslægtede aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i årets løb.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været unormale usikkerheder omkring indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Den generelle opbremsning i landbrugets resultater og investeringer har haft påvirket aktiviteten negativt, men andre tiltag har påvirket resultatet positivt så nettoresultatet betragtes som tilfredsstillende. Landbrugets økonomi er fortsat presset, mens industriens og anlægsbranchernes investeringer og aktivitet er bedrede og på denne baggrund, samt gennemførte tilpasninger i selskabets organisation og arbejdsgange, forventes alt i alt en bedring i omsætning og indtjening i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vurderingen af nærværende årsrapport eller selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret.

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 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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I bruttoresultatet er indregnet nettoomsætning ved salg med fradrag af udgifter til råvarer og hjælpematerialer, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen og udgifter til råvarer og hjælpematerialer indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. I bruttoresultatet er ligeledes foretaget fradrag for omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og finansielle omkostninger ved finansiell leasing.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og inventar samt driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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: Tekniske anlæg og inventar 3-5 år

Biler 3-5 år

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til dagsværdi.

Andelsbevis i den indkøbskæde, som selskabet er tilsluttet, optages til dagsværdi. Ændring i dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Negativ udskudt skat aktiveres ikke. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.710.797	2.228.706
Personaleomkostninger	1	-2.366.747	-1.747.904
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-44.567	-54.021
Resultat af ordinær primær drift		299.483	426.781
Andre finansielle indtægter		42.129	44.163
Øvrige finansielle omkostninger		-30.923	-142.753
Ordinært resultat før skat		310.689	328.191
Skat af årets resultat	2	-71.729	-71.027
Årets resultat		238.960	257.164
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			300.000
Overført resultat		238.960	-42.836
I alt		238.960	257.164

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		115.734	124.101
Materielle anlægsaktiver i alt	3	115.734	124.101
Andre værdipapirer og kapitalandele		857.665	838.357
Finansielle anlægsaktiver i alt		857.665	838.357
Anlægsaktiver i alt		973.399	962.458
Fremstillede varer og handelsvarer		4.404.843	3.748.237
Varebeholdninger i alt		4.404.843	3.748.237
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.994.824	2.335.821
Igangværende arbejder for fremmed regning		59.493	32.051
Periodeafgrænsningsposter		44.982	21.808
Tilgodehavender i alt		3.099.299	2.389.680
Likvide beholdninger		6.573	16.718
Omsætningsaktiver i alt		7.510.715	6.154.635
Aktiver i alt		8.484.114	7.117.093

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		2.895.736	2.656.776
Egenkapital i alt		3.395.736	3.156.776
Hensættelse til udskudt skat		155.116	136.906
Hensatte forpligtelser i alt		155.116	136.906
Gæld til banker		1.721.996	724.679
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.828.479	1.936.712
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		332.149	356.059
Skyldig selskabsskat		53.519	100.565
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		997.119	705.396
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.933.262	3.823.411
Gældsforpligtelser i alt		4.933.262	3.823.411
Passiver i alt		8.484.114	7.117.093

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	500.000	2.656.776	3.156.776
Årets resultat		238.960	238.960
Egenkapital, ultimo	500.000	2.895.736	3.395.736

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Gennemsnitligt antal ansatte	12	12
Gager og timeløn	2884175	2566297
Skyldig løn, regulering	30450	3430
Timeløn m.v. overført til vareforbrug	-1222793	-1222515
Pensioner og social sikring	539519	489218
Feriepengeforpligtelse, regulering	224546	-50300
Beskatning af multimedier og fri bil	-76020	-64772
Løntilskud	-116815	-105663
Befordringsgodtgørelse/diæter	103685	132209
	2366747	1747904

2. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	53519	100565
Ændring af udskudt skat	18210	-29538
	71729	71027

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Tekniske anlæg & inventar kr.	Biler kr.
Kostpris primo	259850	188000
Tilgang		60000
Afgang		-68000
Kostpris ultimo	259850	180000
Af- og nedskrivning primo	195548	128201
Årets afskrivning	29567	15000
Tilbageførsel ved afgang		-44200
Af- og nedskrivning ultimo	225115	128201
Regnskabsmæssig værdi ultimo	34735	80999

4. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 500 aktier a kr. 1.000. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.01.1999	500000
Tilgang, kapitaludvidelse	
Aktie-/anpartskapital ultimo	500000

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn fundet det hensigtsmæssigt kun at oplyse bruttofortjenesten jf. Årsregnskabslovens § 32.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har operationelle leasingforpligtelser med t.kr. 51 årligt, med kontraktperioder 50 måneder. Totalforpligtelse på leasingkontrakter beløber sig til t.kr. 241.

Huslejeforpligtelse udgør t.kr. 455 årligt.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Snertinge Holding ApS, cvr.nr. 29142424.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft transaktioner med nærtstående parter på vurderet markedsmæssige vilkår.

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Snertinge Holding ApS, cvr.nr. 29142424.