

# **SKOV & TRÆ ApS**

Humleorevej 49  
4100 Ringsted

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**19/11/2016**

---

**Carsten Thomsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SKOV & TRÆ ApS  
Humleorevej 49  
4100 Ringsted

CVR-nr: 25166892  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Nordea Bank A/S

**Revisor** KROGH & THOMSEN I/S  
Ulvehavevej 36  
7100 Vejle  
DK Danmark  
CVR-nr: 19154408  
P-enhed: 1003701975

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Skov & Træ, Ringsted.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 18/11/2016

## Direktion

Helle Tine Nielsen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i SKOV & TRÆ ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SKOV & TRÆ 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

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.

Vejle, 18/11/2016

Carsten Thomsen  
registreret revisor FSR  
KROGH & THOMSEN I/S  
CVR: 19154408

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Samtlige poster er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode frem til statusdagen.

Leasingydelser indregnes i resultatopgørelsen på forfaldstidspunktet.

## Balance

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Inventar og driftsmidler 5 - 8 år

Biler u/scrapværdi 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.500 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Deposita er optaget til anskaffessummen.

### VAREBEHOLDNINGER:

Varebeholdninger der består af træ til videresalg er optaget til anskaffelsespriser.

### TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### GÆLD:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

### SKAT:

Der er afsat skat af årets skattepligtige indkomst.

Der er endvidere afsat eventuel skat på 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig værdier og skattemæssige værdier.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>600.719</b>	<b>393.996</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-326.693	-297.896
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>274.026</b>	<b>96.100</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-26.756	-23.537
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>247.270</b>	<b>72.563</b>
Skat af årets resultat .....	3	-56.018	-1.992
<b>Årets resultat .....</b>		<b>191.252</b>	<b>70.571</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		100.000	0
Overført resultat .....		91.252	70.571
<b>I alt .....</b>		<b>191.252</b>	<b>70.571</b>



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		171.015	198.535
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>171.015</b>	<b>198.535</b>
Deposita .....		10.500	10.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.500</b>	<b>10.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>181.515</b>	<b>209.035</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.534.600	1.906.100
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.534.600</b>	<b>1.906.100</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		69.985	180.891
Periodeafgrænsningsposter .....		304.300	137.600
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>374.285</b>	<b>318.491</b>
Likvide beholdninger .....		129.494	119.970
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.038.379</b>	<b>2.344.561</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.219.894</b>	<b>2.553.596</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	125.000	125.000
Overført resultat .....		325.757	234.505
Forslag til udbytte .....		100.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>550.757</b>	<b>359.505</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		47.000	2.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>47.000</b>	<b>2.000</b>
Gæld til banker .....		240.161	122.264
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		491.298	1.088.389
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		890.678	981.438
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.622.137</b>	<b>2.192.091</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.622.137</b>	<b>2.192.091</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.219.894</b>	<b>2.553.596</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Lønninger	2.097.409	1.708
Pensioner	165.674	153
Sociale bidrag	45.176	37
Overført vareforbrug	-2.308.259	-1.898
	0	0

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Inventar og driftsmidler	91.470	103
Leasing	204.546	195
Inventar u/kr. 12.500	30.677	0
	326.693	298

## 3. Skat af årets resultat

Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Hensættelse til eventuel skat	45.000	2
Skat af årets indkomst	12.000	0
Regulering tidligere år	-982	0
	56.018	2

## 4. Registreret kapital mv.

Selskabets anparter ejes af HTN Invest ApS, Brøndby.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

### Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for bankengagement er der indlagt løsørepandebrev i driftsmidler og inventar.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>Øvrige forpligtelser:</b>		
Leasingforpligtelse - 2 aftaler	859.000	218