

Damgaard Timber ApS

Grantoftevej 7, 2670 Greve

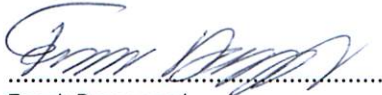
CVR-nr. 25 64 45 73



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. februar 2017

Som dirigent:



Frank Damgaard



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Damgaard Timber ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

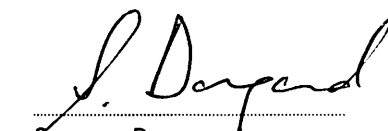
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 28. februar 2017
Direktion:


Frank Damgaard

Bestyrelse:


Frank Damgaard
formand
Susanne Damgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Damgaard Timber ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Damgaard Timber ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 2 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har tabt egenkapitalen pr. 30. september 2016, og at selskabets kortfristede gældsforpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets omsætningsaktiver med 247 t.kr.

Selskabets fortsatte drift forudsætter, at selskabets forventning om et overskud i 2016/17 kan realiseres, samt at eksisterende kreditfaciliteter opretholdes. Ledelsen forventer disse forudsætninger opfyldt, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med skattelovgivningen betalt momstilsvaret for sent, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

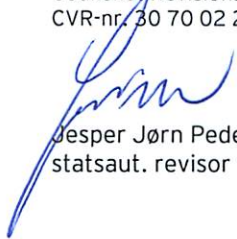
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28. februar 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Jørn Pedersen', is written over the printed name and title.

Jesper Jørn Pedersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Damgaard Timber ApS
Adresse, postnr., by	Frank Damgaard Grantoftevej 7, 2670 Greve
CVR-nr.	25 64 45 73
Stiftet	28. september 2000
Hjemstedskommune	Greve
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Telefon	
Bestyrelse	Frank Damgaard, formand Susanne Damgaard
Direktion	Frank Damgaard
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter produktion og handel med træ til virksomheder primært inden for industri- og handelsvirksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 358.966 kr. mod 129.996 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en negativ egenkapital på -89.201 kr.

Selskabet har pr. 30. september 2016 negativ egenkapital og selskabets kortfristede gældsforpligtelse pr. denne dato overstiger selskabets omsætningsaktiver med 247 t.kr.

Selskabet har i regnskabsåret 2015/16 realiseret et overskud på 319 t.kr. og forventer i regnskabsåret 2016/17 at realisere et overskud på mindst samme niveau. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at selskabets forventning om et overskud i 2016/17 realiseres, samt at eksisterende kreditfaciliteter opretholdes. Den forløbne del af regnskabsåret understøtter forventningen om et overskud i mindst samme niveau som for 2015/16.

Ledelsen forventer disse forudsætninger opfyldt, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Selskabskapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Bruttofortjeneste	1.583.811	1.048.037
3	Personaleomkostninger	-968.030	-764.423
4	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-71.469	-42.210
	Resultat før finansielle poster	<u>544.312</u>	<u>241.404</u>
5	Finansielle indtægter	25.918	26.368
6	Finansielle omkostninger	-148.054	-126.480
	Resultat før skat	<u>422.176</u>	<u>141.292</u>
7	Skat af årets resultat	-63.210	-11.296
	Årets resultat	<u><u>358.966</u></u>	<u><u>129.996</u></u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>358.966</u>	<u>129.996</u>
		<u><u>358.966</u></u>	<u><u>129.996</u></u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

kr.	2015/16	2014/15
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	132.239	203.708
	<u>132.239</u>	<u>203.708</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>132.239</u>	<u>203.708</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	251.714	321.629
	<u>251.714</u>	<u>321.629</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	395.119	456.189
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	751.799	467.601
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	37
Periodeafgrænsningsposter	5.848	0
	<u>1.152.766</u>	<u>923.827</u>
Likvide beholdninger	<u>2.523</u>	<u>8.247</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.407.003</u>	<u>1.253.703</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.539.242</u></u>	<u><u>1.457.411</u></u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Overført resultat	-219.201	-578.167
	<u>-89.201</u>	<u>-448.167</u>
Egenkapital i alt	<u>-89.201</u>	<u>-448.167</u>
Hensatte forpligtelser		
Udskudt skat	13.245	11.296
	<u>13.245</u>	<u>11.296</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>13.245</u>	<u>11.296</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	1.246.163	1.211.337
Leverandører af varer og tjenesteydelser	78.971	200.498
Skyldig sambeskatningsbidrag	69.238	0
Anden gæld	220.826	482.447
	<u>1.615.198</u>	<u>1.894.282</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.615.198</u>	<u>1.894.282</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>1.539.242</u></u>	<u><u>1.457.411</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Sikkerhedsstillelser
- 12 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	5.000	-578.167	-448.167
Årets resultat	0	0	358.966	358.966
Egenkapital 30. september 2016	<u>125.000</u>	<u>5.000</u>	<u>-219.201</u>	<u>-89.201</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Damgaard Timber ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, hvilket omfatter specialfremstillede emballage, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien 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 foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet har pr. 30. september 2016 negativ egenkapital, og selskabets kortfristede gældsforpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets omsætningsaktiver med 247 t.kr.

Selskabet har i regnskabsåret 2015/16 realiseret et overskud på 319 t.kr. og forventer i regnskabsåret 2016/17 at realisere et overskud på mindst samme niveau. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at selskabets forventning om et overskud i 2016/17 realiseres, samt at eksisterende kreditfaciliteter opretholdes. Den forløbne del af regnskabsåret understøtter forventning om et overskud i mindst samme niveau som for 2015/16.

Ledelsen forventer disse forudsætninger opfyldt, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Selskabskapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening.

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	968.030	764.423
	<u>968.030</u>	<u>764.423</u>
4 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	71.469	42.210
	<u>71.469</u>	<u>42.210</u>
5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	23.889	25.386
Valutakursreguleringer	0	982
Andre finansielle indtægter	2.029	0
	<u>25.918</u>	<u>26.368</u>
6 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	148.054	126.480
	<u>148.054</u>	<u>126.480</u>
7 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	69.238	0
Årets regulering af udskudt skat	1.949	11.296
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-7.977	0
	<u>63.210</u>	<u>11.296</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

8 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015	872.892
Kostpris 30. september 2016	872.892
Værdireguleringer 1. oktober 2015	0
Værdireguleringer 30. september 2016	0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	669.184
Afskrivninger	71.469
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	740.653
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	132.239

9 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

kr.	Tilgodehavender	Rentefod	Sikkerheds- stillelser	Tilbagebetaling af lån i året
Direktion	1.015	0,00 %	0	0
	<u>1.015</u>		<u>0</u>	

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt. Lejeforpligtelsen udgør 60 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Timber Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2005.

11 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til pengeinstitut er der stillet virksomhedspant på nominelt 300.000 kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør:

Varebeholdninger	321.629 kr.
Debitorer	456.189 kr.
Driftsmidler	203.708 kr.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**Noter****12 Nærtstående parter**

Damgaard Timber ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Oplysning om koncernregnskaber

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>
Timer Holding ApS	Greve

Transaktioner med nærtstående parter

Damgaard Timber ApS har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
-----	----------------	----------------