

SCHRØDERS MASKINFABRIK ApS

Åtoftevej 3
7200 Grindsted

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

22/05/2017

Jan Christensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SCHRØDERS MASKINFABRIK ApS Åtoftevej 3 7200 Grindsted
	CVR-nr: 25760433 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Den Jyske Sparekasse 7200 Grinsted
Revisor	ERLING JENSEN REVISIONSANPARTSSELSKAB Tofthøjvej 11 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 76647518 P-enhed: 1002497803

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabets ledelse skønner, at selskabet stadig opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Grindsted, den 24/03/2017

Direktion

Jan Schrøder Christensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Vi har ydet assistance ved opstilling af den af indehaveren aflagte årsrapport for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016 for virksomheden Schrøders Maskinfabrik Aps.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 omfattende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og Danske Revisorer etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Storvorde, 24/03/2017

Erling G. Jensen
Registreret Revisor
ERLING JENSEN REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 76647518

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets aktiviteter omfatter primært opbygning af skovmaskiner og tilsvarende opgaver.

Økonomisk udvikling

Selskabets drift har udviklet sig meget tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Forventet udvikling

Der forventes et noget bedre resultat i næste regnskabsperiode.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der foregår ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter ud over normal produktudvikling og rationalisering af produktionsprocesser.

Ejerforhold

Ifølge selskabets særlige aktionærfortegnelse besidder følgende selskabsdeltagere mindst 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller aktier hvis pålydende værdi udgør mindst 5% af aktiekapitalen, dog mindst kr. 100.000: Jan Schrøder Christensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Schrøders Maskinfabrik Aps for 2016 er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

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.

Omregning af beløb i fremmedvaluta

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.

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

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats på 22 %

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger 20-30 år

Tekniske anlæg og maskiner 5-7 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-7 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600.- pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen som en særskilt regnskabspost.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. 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, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationseværdi).

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld jfr. undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabsloven.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer m.v.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes realiseres, enten ved udligning af skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		863.230	1.296.985
Personaleomkostninger	1	-453.189	-729.233
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-92.029	-66.213
Resultat af ordinær primær drift		318.012	501.539
Andre finansielle indtægter	2	483	1.255
Øvrige finansielle omkostninger	3	-112.199	-113.094
Ordinært resultat før skat		206.296	389.700
Skat af årets resultat	4	-35.172	-36.382
Årets resultat		171.124	353.318
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		171.124	353.318
I alt		171.124	353.318

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	0	0
Grunde og bygninger		3.260.203	3.064.448
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		281.609	225.748
Materielle anlægsaktiver i alt	6	3.541.812	3.290.196
Anlægsaktiver i alt		3.541.812	3.290.196
Råvarer og hjælpematerialer		45.000	46.000
Varebeholdninger i alt		45.000	46.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		193.276	218.446
Andre tilgodehavender		26.800	22.800
Tilgodehavender i alt		220.076	241.246
Likvide beholdninger		1.104	295
Omsætningsaktiver i alt		266.180	287.541
Aktiver i alt		3.807.992	3.577.737

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.139.216	968.092
Egenkapital i alt		1.264.216	1.093.092
Hensættelse til udskudt skat		32.025	0
Hensatte forpligtelser i alt	7	32.025	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.051.476	1.135.608
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.051.476	1.135.608
Gæld til realkreditinstitutter		1.141.831	781.811
Leverandører af varer og tjenesteydelser		82.598	225.721
Skyldig selskabsskat		0	67.164
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		185.846	224.341
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.000	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.460.275	1.349.037
Gældsforpligtelser i alt		2.511.751	2.484.645
Passiver i alt		3.807.992	3.577.737

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	968.092	1.093.092
Årets resultat		171.124	171.124
Egenkapital, ultimo	125.000	1.139.216	1.264.216

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Udbetalte lønninger	-396.984	-621.528
Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	-32.068	-67.806
Andre udgifter til social sikring	-11.490	-18.555
Andre personaleudgifter	-12.647	-21.344
	-453.189	-729.233

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Renter fra bankindestående	0	0
Øvrige renteindtægter	483	1.255
	483	1.255

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Renteudgifter pengeinstitutter	-112.154	-110.094
Renter kreditorer	0	0
Renter i øvrigt	-45	-3.000
Kurstab	0	0
	-112.199	-113.094

4. Skat af årets resultat

	Selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	Resultatopgørelse kr.
Hensættelser primo	0	0	0
Skat af ordinært resultat	0	-32.025	-32.025
Ændring af udskudt skat	0	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-3.147	0	-3.147
	-3.147	-32.025	-35.172

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	25.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	25.000
Af- og nedskrivning primo	-25.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	-25.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg og driftsinventar kr.
Kostpris primo	2.596.349	1.001.010
Tilgang	253.755	119.890
Afgang	0	-76.762
Kostpris ultimo	2.850.104	1.044.138
Opskrivninger primo	799.179	0
Opskrivninger ultimo	799.179	0
Af- og nedskrivning primo	-331.080	-775.262
Årets afskrivning	-58.000	-34.029
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	46.762
Af- og nedskrivning ultimo	-389.080	-762.529
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.260.203	281.609

7. Hensatte forpligtelser i alt

	2016	2015
	kr.	kr.
Årets bevægelser	32.025	0
Hensættelser i alt	32.025	0