



**Als Vinduer og Døre af 2002 ApS**  
Dalvej 1, Stevning  
6430 Nordborg

CVR-nummer: 26 83 68 16

**ÅRSRAPPORT FOR 2015/16**

1. oktober 2015 til 30. september 2016

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 28/2 2017

Dirigent:

  
Svend Erik Bonde

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Als Vinduer og Døre af 2002 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 til 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, den 26/2 2017

**Direktion**

Svend Erik Bonde



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Als Vinduer og Døre af 2002 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Als Vinduer og Døre af 2002 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 FSR - danske revisors Ethiske 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.

Sønderborg, den 26/2 2017

**Revision- og Regnskabskontoret ApS**

CVR-nummer 28 90 28 67

  
Claus Kindberg CMA  
Registreret revisor

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Als Vinduer og Døre af 2002 ApS Dalvej 1, Stevning 6430 Nordborg
	Telefon: 74 41 63 33 Telefax: 74 41 66 55
	CVR-nr.: 26 83 68 16 Stiftet: 22. oktober 2002 Hjemsted: Sønderborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Svend Erik Bonde
<b>Pengeinstitut</b>	Kreditbanken A/S
<b>Advokat</b>	Advokaterne
<b>Revisor</b>	Revision- og Regnskabskontoret ApS Registrerede revisorer Østergade 20,1. 6400 Sønderborg
<b>Ejerforhold</b>	Pooj nr. 59 ApS Dalvej 1, Stevning 6430 Nordborg

## LEDELSESBERETNING

**Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har som tidligere år været at drive fabrikation af vinduer og døre og dermed beslægtet virksomhed efter generalforsamlingens skøn.

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør et underskud på kr. 173.982 og status balancerer med kr. 783.747 med en negativ egenkapital på kr. 760.490.

Ledelsen anser stadig ikke resultatet som tilfredsstillende. Selskabet forventer stadig at retablere egenkapitalen via egen fremtidig indtjening i relation til overholdelse af selskabslovens regler.

**Den forventede økonomiske udvikling**

Der forventes et positivt resultat.

**Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb**

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**GENERELT**

Årsregnskabet for Als Vinduer og Døre af 2002 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

**RESULTATOPGØRELSEN****Generelt**

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug/omkostninger til råvarer- og hjælpematerialer og fremmed arbejde samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes efter fradrag af afgivne rabatter og bonus samt excl. moms.

Vareforbrug/omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb og fremmed arbejde med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger og igangværende arbejder til kostpriser.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration, andre personaleomkostninger, drift af biler og andre driftsomkostninger.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab, valutakursreguleringer, kontantrabatter og låneomkostninger.

**Skat af årets resultat**

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 22% for aktuel skat og for udskudt skat.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0
Indretning af lejede lokaler	10 år	0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.900 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder for enkelt vare andel i de faste omkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

**Selskabsskat og hensættelser til udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skatter indregnes i balancen som beregnet skat af selskabets skattepligtige indkomst og med tillæg eller reduktion af eventuelle sambeskatningsbidrag samt reduceret med aconto betalte skatter for året. Endvidere er indregnet skyldige og tilgodehavende skatter for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat. Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til nominel gæld.

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>461.806</b>	<b>442</b>
Andre personaleomkostninger	-639.595	-698
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-6.347	-11
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-184.136</b>	<b>-267</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-33.370	-35
Andre finansielle omkostninger	-1.114	0
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-218.620</b>	<b>-302</b>
3 Skat af årets resultat	44.638	69
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-173.982</b>	<b>-233</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-173.982	
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-173.982</b>	

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

## AKTIVER

	2016 kr.	2015 tkr.
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.500	6
4 Indretning lejede lokaler	11.230	15
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>13.730</b>	<b>21</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>13.730</b>	<b>21</b>
Varelager	449.848	450
<b>Varebeholdninger</b>	<b>449.848</b>	<b>450</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	99.695	171
Igangværende arbejder for fremmed regning	132.900	133
Skatteaktiv	46.000	51
<b>Tilgodehavender</b>	<b>278.595</b>	<b>355</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>41.574</b>	<b>34</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>770.017</b>	<b>839</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>783.747</b>	<b>860</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

## PASSIVER

	2016 kr.	2015 tkr.
Anpartskapital	125.000	125
Overført resultat	-885.490	-711
<b>5 EGENKAPITAL</b>	<b>-760.490</b>	<b>-586</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	176.116	180
Gæld til tilknyttede virksomheder	817.994	834
Gæld til associerede virksomheder	45.680	12
Anden gæld	504.447	420
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.544.237</b>	<b>1.446</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>1.544.237</b>	<b>1.446</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>783.747</b>	<b>860</b>
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabet har en negativ egenkapital på kr. 760.490. Ledelsen forventer stadig at indtjeningen kan forbedres og at egenkapitalen derved kan reetableres. Ledelsen forventer samtidig at kunne opretholde den nuværende og fornødne kreditramme til gennemførelse af driften. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.		
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Lejede lokaler	3.847	4
Driftsmidler	2.500	7
	<hr/>	<hr/>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>6.347</b>	<b>11</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-49.638	-72
Forskydning udskudt skat	5.000	3
	<hr/>	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-44.638</b>	<b>-69</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris primo	229.691	222.984
Afgang i årets løb	-119.800	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	109.891	222.984
	<hr/>	<hr/>
Akkumulerede afskrivninger primo	-224.691	-207.907
Afskrivninger på afhændede aktiver	119.800	0
Årets afskrivninger	-2.500	-3.847
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 30. september 2016	-107.391	-211.754
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.500</b>	<b>11.230</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-711.508	-173.982	-885.490
	<u>-586.508</u>	<u>-173.982</u>	<u>-760.490</u>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for eventuelt mellemværende med Kreditbanken A/S er der stillet beløbsbegrænset kaution på kr. 150.000 fra moderselskab.