

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Vanløse Trælasthandel A/S

Jydeholmen 6, 2720 Vanløse

CVR-nr. 26 98 91 91

Årsrapport for 2016

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/3 2017.

Dirigent
Jacob Bentzon



Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af XL-BYG i Vanløse.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Vanløse Trælsthandel A/S.

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.

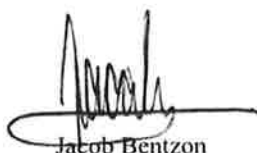
København, den 14. marts 2017

Direktion



Jacob Bentzon

Bestyrelse



Jacob Bentzon



Ann Charlotte Bentzon

(formand)



Christoffer Bentzon

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Vanløse Trælasthandel A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vanløse Trælasthandel A/S for regnskabsåret 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 14. marts 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet ændring i lagre af færdigvarer og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgskostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger samt bilomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 år - 10 år til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år - 10 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note	2016	2015
	kr.	kr.
	Indtægter	
	3.456.013	3.350.100
	Udgifter	
1	<u>-3.283.932</u>	<u>-3.208.329</u>
	172.081	141.771
	Resultat før afskrivninger	
2	<u>-133.847</u>	<u>-148.766</u>
	38.234	-6.995
	Resultat før finansiering	
	89.065	117.458
	8.744	4.537
	-84.197	-72.736
	<u>-1.199</u>	<u>-1.024</u>
	50.647	41.240
	Resultat før skat	
3	<u>-14.939</u>	<u>-15.383</u>
	<u>35.708</u>	<u>25.857</u>
	Årets resultat	
	Resultatdisponering	
	35.708	-174.143
	0	200.000
	<u>35.708</u>	<u>25.857</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	361.939	450.501
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>172.005</u>	<u>140.361</u>
4 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>533.944</u>	<u>590.862</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>54.000</u>	<u>50.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>54.000</u>	<u>50.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>587.944</u>	<u>640.862</u>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>3.364.401</u>	<u>3.219.478</u>
Varebeholdninger i alt	<u>3.364.401</u>	<u>3.219.478</u>
3 Udskudt skatteaktiv	19.626	32.488
Debitorer	2.155.396	2.130.675
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	529.000	354.208
Periodeafgrænsningsposter	95.812	15.291
Andre tilgodehavender	<u>103.000</u>	<u>549.271</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.902.834</u>	<u>3.081.933</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>15.649</u>	<u>12.484</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.282.884</u>	<u>6.313.895</u>
Aktiver i alt	<u><u>6.870.828</u></u>	<u><u>6.954.757</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
PASSIVER		
	500.000	500.000
	3.475.712	3.440.004
	0	200.000
5	<u>3.975.712</u>	<u>4.140.004</u>
	0	0
	0	0
	1.481.906	1.689.482
	810.755	550.562
	45.879	79.749
	2.077	4.551
	554.499	490.409
	<u>2.895.116</u>	<u>2.814.753</u>
	<u>2.895.116</u>	<u>2.814.753</u>
	<u>6.870.828</u>	<u>6.954.757</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
7	Nærtstående parter	

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	2.745.517	2.710.971
Pensioner	365.386	348.559
Andre omkostninger til social sikring	126.828	111.003
Andre personaleudgifter	46.201	37.796
	<u>3.283.932</u>	<u>3.208.329</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte	<u>8</u>	<u>8</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	133.847	125.166
Tab, salg af driftsmidler	0	23.600
	<u>133.847</u>	<u>148.766</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	2.077	4.551
Udskudt skat, regulering	12.862	10.832
	<u>14.939</u>	<u>15.383</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>19.626</u>	<u>32.488</u>
4 Anlægsaktiver	Indretning af	Andre anlæg,
	lejede	driftsmateriel
	lokaler	og inventar
	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	961.257	1.145.021
Tilgang	0	76.929
Afgang	0	-423.405
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>961.257</u>	<u>798.545</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	510.756	1.004.660
Afskrivninger i året	88.562	45.285
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-423.405
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>599.318</u>	<u>626.540</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>361.939</u>	<u>172.005</u>

5 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	500.000	3.440.004	200.000	4.140.004
Overkurs, frigivet	0	0	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	35.708	0	35.708
Egenkapital pr. 31/12 2016	500.000	3.475.712	0	3.975.712

Aktiekapitalen består af aktier á 25.000 kr. og multipla heraf.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Søsterselskab, moderselskab og moderselskabets enejer er selvskyldnerkautionister for så vidt angår koncernselskabers engagement med pengeinstitut.

Selskabet kautionerer overfor Nordea Kredit vedrørende Ejendomsselskabet Jydeholmen ApS for lån med en hovedstol på henholdsvis kr. 1.395.000 og kr. 2.490.000.

Eventualforpligtelser:

Forpligtelse vedrørende indgåede leasingkontrakter t.kr. 370.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

7 **Nærtstående parter**

Bestemmende indflydelse:

Jacob Bentzon Holding ApS, hovedaktionær
Jydeholmen 6
2720 Vanløse

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Jacob Bentzon Holding, CVR-nr. 30 35 19 16