

Samsø Byggecenter A/S

Aavej 10, 8305 Samsø

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6. april 2016

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning 2015	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Samsø Byggecenter A/S

Aavej 10

8305 Samsø

CVR-nr. 27 31 03 03

Hjemstedskommune: Samsø

Telefon: 86 59 15 11

Telefon: 86 59 29 01

Internet : www.xlbyg.dk

E-mail : samsoc@xl-samsoc.dk

Bestyrelse

Christoffer Hage, formand

Nicolai Ejby

Lars Chr. Balslev

John Smidt Christiansen

Nicolai Madsen

Peter Linde Jensen

Direktion

Henrik Lindbøg Hansen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Samsø Byggecenter A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

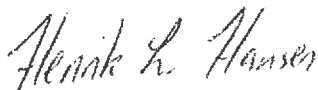
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballen, den 6. april 2016

Direktion




Henrik Lindbøg Hansen
Administrerende direktør

Bestyrelse



Christoffer Hage
formand



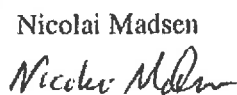
Nikolai Ejby



Lars Chr. Balslev



John Smidt Christiansen



Nicolai Madsen



Peter Linde Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Samsø Byggecenter A/S

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Samsø Byggecenter A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 6. april 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

cvr-nr. 33 96 35 56



Henrik Kjelgaard

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning 2015

Hovedaktivitet

Selskabet driver byggemarked på Samsø.

Der er ikke ansat personale i selskabet, der driver sin virksomhed ved brug af personalemæssig assistance fra en tilknyttet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets økonomiske resultat blev et overskud på 160 t.kr., hvilket er tilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret overtaget varebeholdningerne der tidligere var ejet af DLG Service A/S, hvilket forklarer stigningen i selskabets balance.

Forventninger til 2016

Målsætningen for 2016 er at fortsætte den positive udvikling for selskabet. På denne baggrund forventes driftsresultatet at være på eller over niveauet for 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt begivenheder efter balancedagen, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen. I produktionsomkostninger indregnes vareforbrug.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til distribution af solgte varer samt til salgskampanjer, herunder omkostninger til fremmed assistance, reklameomkostninger og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til administration af selskabet, herunder omkostninger til fremmed assistance samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, kontantrabatter mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser henholdsvis tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på aktivernes forventede brugstider der er fastsat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnet under anlægsaktiver omfatter kapitalandele i indkøbsforeninger, der måles til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-princippet og værdiansættes til anskaffelseværdi med tillæg af forarbejdningsomkostninger (kostpris) eller nettorealisationværdi, hvor denne er lavere. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
1 Nettoomsætning	18.667	19.591
2 Produktionsomkostninger	<u>-13.715</u>	<u>-14.623</u>
Bruttoresultat	4.952	4.968
2 Distributionsomkostninger	-4.199	-4.919
2 Administrationsomkostninger	<u>-457</u>	<u>-449</u>
Driftsresultat	297	-400
3 Finansielle indtægter	318	315
3 Finansielle omkostninger	<u>-386</u>	<u>-380</u>
Resultat før skat	229	-465
4 Skat af periodens resultat	<u>-69</u>	<u>96</u>
Årets resultat	<u>160</u>	<u>-369</u>
Forslag til resultatdisponering.		
Overført til næste år	<u>160</u>	<u>-369</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Aktiver

Note	2015	2014
	DKK 1.000	DKK 1.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	222	345
5 Materielle anlægsaktiver	222	345
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	65	55
9 Udsudte skatteaktiver	82	218
Finansielle anlægsaktiver	147	273
Anlægsaktiver	369	618
Varebeholdninger	9.022	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	4.729
Andre tilgodehavender	3.013	501
Tilgodehavender	3.013	5.230
Likvide beholdninger	994	24
Omsætningsaktiver	13.029	5.254
Aktiver	13.398	5.872

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Passiver

Note	2015	2014
	DKK 1.000	DKK 1.000
7 Aktiekapital	800	800
8 Overført overskud	5.194	5.034
Egenkapital	5.994	5.834
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.379	0
10 Anden gæld	25	38
Kortfristet gældsforpligtelser	7.404	38
Gældsforpligtelser	7.404	38
Passiver	13.398	5.872
11 Honorar til valgte revisorer		
12 Pantsætninger og eventualforpligtelser		
13 Aktionærforhold		
14 Koncernforhold		

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
1 Nettoomsætning		
Vareomsætning	<u>18.667</u>	<u>19.591</u>
	<u>18.667</u>	<u>19.591</u>
2 Omkostninger		
Vareforbrug m.v.	13.715	14.623
Transportomkostninger	347	531
Leje af medarbejdere	3.024	3.333
Energikomkostninger	26	28
Reparation og vedligeholdelse	53	111
Tab på debitorer	0	-1
Afskrivninger	154	145
Lejeomkostninger	450	465
Annoncer og salgsomkostninger	25	158
Kontor- og dataomkostninger	265	235
Andre omkostninger	<u>312</u>	<u>363</u>
	<u>18.371</u>	<u>19.991</u>
<i>der fordeles således:</i>		
Produktionsomkostninger	13.715	14.623
Distributionsomkostninger	4.199	4.919
Administrationsomkostninger	<u>457</u>	<u>449</u>
	<u>18.371</u>	<u>19.991</u>

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
3 Finansielle poster, netto		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	<u>318</u>	<u>315</u>
Finansielle indtægter	<u>318</u>	<u>315</u>
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	314	274
Andre finansielle omkostninger	<u>72</u>	<u>106</u>
Finansielle omkostninger	<u>386</u>	<u>380</u>
	<u>-68</u>	<u>-65</u>
4 Skat af årets resultat		
Effekt af ændring af skatteprocent	6	9
Ændring i udskudt skat	53	-112
Regulering vedrørende tidligere år	<u>10</u>	<u>7</u>
	<u>69</u>	<u>-96</u>

NOTER

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris pr. 1. januar	1.034
Tilgang i året	<u>31</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>1.065</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	689
Afskrivninger i året	<u>154</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>843</u>
Bogført værdi pr. 31. december	<u>222</u>
Bogført værdi pr. 31. december (sidste år)	<u>345</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
6 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris pr. 1. januar	55	62
Tilgang i året	10	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>-7</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>65</u>	<u>55</u>

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
7 Aktiekapital		
Aktiekapital pr. 1. januar	<u>800</u>	<u>800</u>
Aktiekapital pr. 31. december	<u>800</u>	<u>800</u>
<p>Aktiekapitalen er opdelt i aktier på DKK 500. Aktierne er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen de sidste 5 år.</p>		
8 Overført overskud		
Overført overskud pr. 1. januar	5.034	5.403
Overført af årets resultat	<u>160</u>	<u>-369</u>
Overført overskud pr. 31. december	<u>5.194</u>	<u>5.034</u>
9 Udskudt skat		
<i>Udskudt skat hviler på følgende poster:</i>		
Materielle anlægsaktiver	72	85
Fremførbart underskud	<u>10</u>	<u>133</u>
	<u>82</u>	<u>218</u>
<i>Udskudte skatteaktiver specificeres som følger:</i>		
Udskudte skatteaktiver pr. 1. januar	218	324
Regulering vedrørende tidligere år	-10	-7
Effekt af ændring af skatteprocent	-6	-9
Årets bevægelser	-56	112
Anvendt i sambeskatning	<u>-65</u>	<u>-202</u>
Udskudte skatteaktiver pr. 31. december	<u>82</u>	<u>218</u>

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
10 Anden gæld		
Diverse skyldige omkostninger	<u>25</u>	<u>38</u>
	<u>25</u>	<u>38</u>
11 Honorar til valgte revisorer		
<i>I administrationsomkostninger under andre omkostninger er indeholdt honorar til selskabets valgte revisor med:</i>		
Lovpligtig revision	<u>25</u>	<u>25</u>
	<u>25</u>	<u>25</u>

NOTER

12 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Vitfoss A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Derudover har selskabet ingen pantsætninger og eventualforpligtelser.

13 Aktionærforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi: Vitfoss A/S, Vesterbrogade 4A, 1620 København V

14 Koncernforhold

Samsø Byggecenter A/S indgår i koncernregnskabet for Dansk Landbrugs Grovvarerelskab A.m.b.a. (CVR-nr. 24 24 69 30), Vesterbrogade 4 A, 1620 København V