

CVR-nr. 27 31 03 03

Samsø Byggecenter A/S

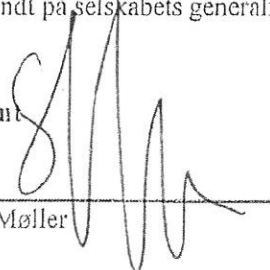
Aavej 10, Ballen, 8305 Samsø

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1. juni 2017

Dirigent

Søren Møller



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning 2016	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 95
Internet : www.xl-samsoe.dk
E-mail : Info@xl-samsoc.dk

Bestyrelse

Søren Møller, formand
Peder Richard Skyldal Rasmussen
Nicolai Ole Madsen

Direktion

Henrik Lindbøg Hansen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Århus C
CVR-nr. 33 77 12 31

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballen, den 1. juni 2017

Direktion



Henrik Lindbøg Hansen
Administrerende direktør

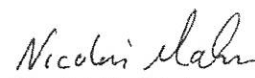
Bestyrelse



Søren Møller
formand



Peder Richard Skyldal Rasmussen



Nicolai Ole Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Samsø Byggecenter A/S

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af 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.

Vi har revideret årsregnskabet for Samsø Byggecenter A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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:

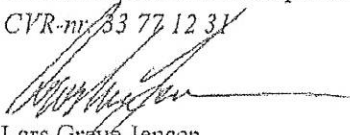
- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Aarhus, den 1. juni 2017

PrincewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31


Lars Greve Jensen
Statsautoriseret revisor


Dennis Nymann
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning 2016

Hovedaktivitet

Selskabet driver byggemarked på Samsø.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets økonomiske resultat blev et underskud på t.kr -27, hvilket ikke er tilfredsstillende. Årets resultat er påvirket af en række engangsomkostninger samt stiftelsesomkostninger på lån hjemtaget i 2016.

Forventninger til 2017

Målsætningen for 2017 er en forbedring af nuværende resultater.

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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

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 salgskampagner, 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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg mv.	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 anskaffelsesværdi med tillæg af hjemtagelsesomkostninger (kostpris) eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

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

Tilgodehavender

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

Andre finansielle forpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
1 Nettoomsætning	18.645	18.667
2 Produktionsomkostninger	<u>-13.102</u>	<u>-13.715</u>
Bruttoresultat	5.543	4.952
1 Distributionsomkostninger	-2.967	-4.199
1 Administrationsomkostninger	<u>-2.141</u>	<u>-457</u>
Driftsresultat	435	296
2 Finansielle indtægter	0	318
2 Finansielle omkostninger	<u>-476</u>	<u>-385</u>
Resultat før skat	-41	229
3 Skat af periodens resultat	<u>14</u>	<u>-69</u>
Årets resultat	<u>-27</u>	<u>160</u>
 Resultatdisponering		
Overført til næste år	<u>-27</u>	<u>160</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Aktiver

Note	2016	2015
	DKK 1.000	DKK 1.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	116	222
4 Materielle anlægsaktiver	116	222
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	60	65
9 Udskudte skatteaktiver	97	82
Finansielle anlægsaktiver	157	147
Anlægsaktiver	273	369
Færdigvarer og handelsvarer	8.960	9.022
Varebeholdninger	8.960	9.022
Mellemværende DLG Service A/S	48	0
Andre tilgodehavender	555	3.013
Tilgodehavender	603	3.013
Likvide beholdninger	311	994
Omsætningsaktiver	9.874	13.029
Aktiver	10.147	13.398

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Passiver

Note	2016	2015
	DKK 1.000	DKK 1.000
6 Aktiekapital	800	800
7 Overført overskud	5.158	5.194
Egenkapital	5.958	5.994
8 Gæld til kreditinstitutter	972	0
Langfristet gæld	972	0
8 Gæld til kreditinstitutter	2.401	0
Mellemværende DLG Service	0	7.379
Anden gæld	816	25
Kortfristet gældsforpligtelser	3.217	7.404
Gældsforpligtelser	4.189	7.404
Passiver	10.147	13.398
10 Pantsætninger og eventualforpligtelser		
11 Aktionærforhold		

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
I Omkostninger		
Vareforbrug mv.	13.102	13.715
Transportomkostninger	498	347
Leje af medarbejdere	1.885	3.024
Personaleomkostninger	906	0
Energiomkostninger	29	26
Reparation og vedligeholdelse	55	53
Afskrivninger	106	154
Lejeomkostninger	453	450
Annoncer og salgsomkostninger	-184	25
Kontor- og dataomkostninger	702	265
Andre omkostninger	654	312
	<u>18.206</u>	<u>18.371</u>
<i>der fordeles således:</i>		
Produktionsomkostninger	13.098	13.715
Distributionsomkostninger	2.967	4.199
Administrationsomkostninger	2.141	457
	<u>18.206</u>	<u>18.371</u>
Gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>0</u>

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000
2 Finansielle poster, netto		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>318</u>
Finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>318</u>
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	194	314
Andre finansielle omkostninger	<u>282</u>	<u>71</u>
Finansielle omkostninger	<u>476</u>	<u>385</u>
	<u>-476</u>	<u>-67</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	6
Ændring i udskudt skat	-15	53
Regulering vedrørende tidligere år	<u>1</u>	<u>10</u>
	<u>-14</u>	<u>69</u>

NOTER

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 1. januar	1.065
Tilgang i året	0
Afgang i året	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>1.065</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	843
Afskrivninger i året	<u>106</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>949</u>
Bogført værdi pr. 31. december	<u>116</u>
Bogført værdi pr. 31. december (sidste år)	<u>222</u>

	2016	2015
	DKK 1.000	DKK 1.000
5 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris pr. 1. januar	65	55
Tilgang i året	0	10
Afgang i året	<u>-5</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>60</u>	<u>65</u>

NOTER

	2016	2015
	DKK 1.000	DKK 1.000
6 Aktiekapital		
Aktiekapital pr. 1. januar	800	800
Aktiekapital pr. 31. december	800	800
<p>Aktiekapitalen er opdelt i aktier på DKK 500. Aktieme er ikke opdelt i klasser Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen de sidste 5 år</p>		
7 Overført overskud		
Overført overskud pr. 1. januar	5.194	5.034
Køb af egne aktier	-9	0
Overført af årets resultat	-27	160
Overført overskud pr. 31. december	5.158	5.194
<p>Selskabet har i året erhvervet egne aktier for nominelt 4.500 til kurs 210 svarende til t.kr. 9 Selskabet ejer derfor egne aktier for 0,6 % af den samlede virksomhedskapital. Årsagen til erhvervelse af aktierne er ønsket om at etablere mulighed for generationsskifte blandt de aktionærer, som ønsker det, samt at forbedre aktiernes omsættelighed.</p>		
8 Gæld til kreditinstitutter		
<i>Forfaldstidspunkter forventes at blive:</i>		
Indenfor 1 år	2.401	0
Mellem 2 og 5 år	746	0
Efter 5 år	226	0
	3.373	0
9 Udskudt skat		
<i>Udskudt skat hviler på følgende poster:</i>		
Materielle anlægsaktiver	-66	-72
Fremførbart underskud	-31	-10
	-97	-82
<i>Udskudte skatteaktiver specificeres som følger:</i>		
Udskudte skatteaktiver pr. 1. januar	82	218
Regulering vedrørende tidligere år	0	-10
Effekt af ændring af skatteprocent	0	-6
Årets bevægelser	15	-55
Anvendt i sambeskatning	0	-65
Udskudte skatteaktiver pr. 31. december	97	82

NOTER

10 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med SØM Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der er overfor selskabets kreditinstitutter givet virksomhedspant på t.kr. 7.000.

Derudover har selskabet ingen pantsætninger og eventualforpligtelser.

11 Aktionærforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi: SØM Holding ApS, Præstegyden 3, Nordby, 8305 Samsø.