

svaneke revision

**Allinge Byggemarked og Trælasthandel A/S
Pilegade 33
3770 Allinge**

CVR-nr.: 27 51 42 43

**ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015**

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ___/___ 2016

Klaus Graversen
Dirigent

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsens påtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Allinge Byggemarked og Trælasthandel A/S.

Årsrapporten aflægges 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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den / 2016

Direktion

Stefan Thunberg

Bestyrelse

Klaus Graversen
Formand

Stefan Thunberg

Jennie Thunberg

Jacob Rasmussen Lundberg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Allinge Byggemarked og Trælasthandel A/S Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allinge Byggemarked og Trælasthandel A/S for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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 perioden 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.

Svaneke, den / 2016

Svaneke Revision
CVR-nr.: 13339287

Michael Kuhre
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Allinge Byggemarked og Trælasthandel A/S Pilegade 33 3770 Allinge
	Telefon: 56 48 01 27 Telefax: 56 48 21 27 Hjemmeside: www.allingebyggemarked.dk E-mail: post@allingebyggemarked.dk
	CVR-nr.: 27 51 42 43 Stiftet: 22. juni 2004 Hjemsted: Bornholms Regionskommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Klaus Graversen, formand Stefan Thunberg Jennie Thunberg Jacob Rasmussen Lundberg
Direktion	Stefan Thunberg
Pengeinstitut	Sydbank A/S Lille Torv 1 3700 Rønne
Revisor	Svaneke Revision Borgergade 3 3740 Svaneke
Ejerforhold	SJCC Holding ApS, Stavsdalvej 27, 3760 Gudhjem

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af byggematerialer, engros og detail.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket resultatet eller udviklingen i egenkapitalen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i den forløbne periode haft et resultat på kr. 313.796.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 12.908.836 og en egenkapital på kr. 3.269.741.

Inkl. ansvarlig lånekapital er selskabets soliditet på 31,5%, hvilket ledelsen finder tilfredsstillende.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Allinge Byggemarked og Trælasthandel A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	1,5 mio. kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiell leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettorealiseringsværdien 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

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 at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende måles prioritetsgælden til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	<i>2015</i>	<i>2014</i>
BRUTTOFORTJENESTE	5.488.130	5.157.163
1 Personaleomkostninger	-4.423.058	-3.711.368
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-395.025	-313.378
DRIFTSRESULTAT	670.047	1.132.417
Andre finansielle indtægter	156.418	144.579
Andre finansielle omkostninger	-423.072	-395.930
RESULTAT FØR SKAT	403.393	881.066
2 Skat af årets resultat	-89.597	-195.003
ÅRETS RESULTAT	313.796	686.063
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	313.796	686.063
DISPONERET IALT	313.796	686.063

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	<i>2015</i>	<i>2014</i>
3 Grunde og bygninger.....	3.066.472	3.082.383
3 Produktionsanlæg og maskiner.....	547.494	585.505
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	435.386	0
Materielle anlægsaktiver.....	4.049.352	3.667.888
Deposita	29.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver.....	29.000	25.000
ANLÆGSAKTIVER.....	4.078.352	3.692.888
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	6.771.725	6.002.451
Varebeholdninger	6.771.725	6.002.451
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	804.447	1.085.684
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	288.372	248.402
Andre tilgodehavender	838.400	712.213
Tilgodehavender.....	1.931.219	2.046.299
Likvide beholdninger	127.540	146.946
OMSÆTNINGSAKTIVER	8.830.484	8.195.696
AKTIVER.....	12.908.836	11.888.584

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	<i>2015</i>	<i>2014</i>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat.....	2.769.741	2.455.945
4 EGENKAPITAL.....	3.269.741	2.955.945
Hensættelse til udskudt skat	213.715	124.118
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	213.715	124.118
Ansvarlig lånekapital.....	800.000	800.000
Prioritetsgæld	3.564.269	3.799.790
Kreditinstitutter.....	2.687.411	2.018.858
Leasingforpligtelser	290.759	0
5 Langfristede gældsforpligtelser	7.342.439	6.618.648
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	315.500	230.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser	854.932	1.121.723
Anden gæld	912.509	838.050
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.082.941	2.189.873
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	9.425.380	8.808.521
PASSIVER	12.908.836	11.888.584
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	3.835.162	3.162.916	
Pensioner	436.668	384.037	
Andre omkostninger til social sikring	151.228	164.415	
Personaleomkostninger ialt	4.423.058	3.711.368	
2 Skat af årets resultat			
Regulering udskudt skat	89.597	195.003	
Skat af årets resultat ialt	89.597	195.003	
3 Materielle anlægsaktiver			Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	Grunde og bygninger	Produktionsan- læg og maskiner	
Kostpris, primo.....	4.234.163	1.899.938	0
Tilgang i årets løb	105.325	128.641	460.000
Kostpris 31. december 2015	4.339.488	2.028.579	460.000
Af-/nedskrivninger, primo.....	-1.151.780	-1.314.433	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-121.236	-166.652	-24.614
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-1.273.016	-1.481.085	-24.614
Materielle anlægsaktiver ialt	3.066.472	547.494	435.386
Heraf finansielle leasingaktiver.....	0	0	435.386

NOTER

	<i>Primo</i>	<i>Forslag til resultatdisponering</i>	<i>Ultimo</i>
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Overført resultat.....	2.455.945	313.796	2.769.741
	2.955.945	313.796	3.269.741

	<i>Gæld i alt primo</i>	<i>Gæld i alt ultimo</i>	<i>Kortfristet andel</i>	<i>Restgæld efter 5 år</i>
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Ansvarlig lånekapital.....	800.000	800.000	0	0
Prioritetsgæld	3.997.791	3.791.269	227.000	2.560.002
Kreditinstitutter.....	2.050.958	2.721.711	34.300	2.680.030
Leasingforpligtelser	0	344.959	54.200	0
	6.848.749	7.657.939	315.500	5.240.032

6 Eventualposter mv.

Selskabet har ikke påtaget sig garantier, kautioner eller lignende forpligtelser, udover hvad der allerede fremgår af regnskabet.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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

NOTER**2015****2014****7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder:

Skødeløsbrev i ejendom for kr.	3.000.000
Ejerpantebrev i bil for kr.	173.000

Ejendommen har en bogført værdi der udgør kr. 3.066.471.

Bilen har en bogført værdi der udgør kr. 89.995.

Der er afgivet bankgaranti kr. 1.200.000 overfor Ditas.

Virksomheden har endvidere stillet virksomhedspant på nominelt kr. 6.000.000 for bankgæld, som på balancetidspunktet samlet udgør kr. 4.503.899. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, som på balancetidspunktet har følgende regnskabsmæssige værdier:

Tilgodehavender fra salg	804.446
Varebeholdninger	6.771.725
Driftsmidler	547.494