

Svanninge Skovservice A/S

CVR: 27908578

Årsrapport 2015

01.01.2015 – 31.12.2015



Regnskab
Finansiering
Investering
Revisoranpartsselskab

Svanninge Skovservice A/S
Nyborgvej 107
5600 Faaborg

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 23. april 2016

Dirigent: Linda Frederiksen

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Svanninge Skovservice A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det undertegnedes opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 23-4-2016

Direktion

Peder Frederiksen

Bestyrelse

Anette Frederiksen, formand

Peder Frederiksen

Jens Frederiksen

Linda Frederiksen

Rene´ Frederiksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i

Svanninge Skovservice A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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 fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og revisorers etiske regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på den baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vissenbjerg, den 23-4-2016

ERC Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR nr. 34205078

Helle Østergaard

Reg. revisor

Selskabet

Svanninge Skovservice A/S
Nyborgvej 107
5600 Faaborg

Telefon: 62619989
Telefax: 62619689
www.svanningeskovservice.dk
CVR-nr.: 27908578
Stiftet: 01.05.2004
Hjemsted: 5600 Faaborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Anette Frederiksen, formand
Peder Frederiksen
Jens Frederiksen
Linda Frederiksen
René Frederiksen

Direktion

Peder Frederiksen

Revisor

ERC Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Damsbovej 11
5492 Vissenbjerg

Pengeinstitut

Jyske Bank
Kanalvej 1
5600 Faaborg

Ledelsesberetning for Svanninge Skovservice A/S for 2015

Svanninge Skovservice A/S er en skoventreprenørvirksomhed med hovedvægt på arbejde med skovdrift for andre. Herunder maskinskovning, fældebunkelægning, manuel skovning, udkørsel/udslæbning af træ, flishugning, plantering, knusning/rodfræsning, handel med flis og råtræ, salg af planter og andet inde for skovbruget. Der kommer også en del arbejde fra juletræs og pyntegrønt producenter. Svanninge Skovservice A/S har selv en stor solid kundekreds, men henter også en stor del af omsætningen som underentreprenører for Skovdyrkerforeningen Fyn, HedeDanmark, private skovrådgivnings firmaer, skoventreprenører, entreprenører, anlægsgartnere og lignende.

Resultatet i 2015 ser vi som tilfredsstillende. Reparationer er stadig en meget stor post, som vi har fokus på at gøre mindre, bla. ved at bygge nyt værksted i 2016 så vi kan reparere mere selv. Det er en balance mellem at køre med nye maskiner hvor der betales renter og afdrag, eller ældre maskiner der er betalt men som kræver mere reparation. Maskinerne skal være i orden, både af hensyn til mandskab, miljø og sikkerhed.

Vores kunder har som de plejer, været meget sikre betalere, hvilket vi er stolte af. Men vi må konstatere at alting stiger, og det bliver vi nød til at forholde os til.

De store ting der er købt i 2015, er en ny flishugger i den lidt større ende. Den har kørt siden 1-7 med stor succes.

Svanninge Skovservice råder over nogle meget selvstændige, og erfarende medarbejder, som vi sætter meget stor pris på. Dem sammen med en så driftssikker maskinpark som muligt, er vores vigtigste resurse. Vi vil også i 2016 holde nøje øje med økonomien, måned for måned. Og prøve at fastholde/forbedre det økonomiske niveau.

Der er fra 01-01-2016 startet generationsskifte hvor René og Jens Frederiksen har købt hver 24 % af Svanninge Skovservice A/S

Svanninge Skovservice A/S har siden efteråret 2009 været kunde i Jyske Bank. Jyske Bank følger os tæt, hvilket vi har det godt med. Vi prøver at ligge alt ærligt frem, og være så troværdige som muligt. Vi føler en meget stor opbakning til det vi laver. Så vi ser ikke nogle problemer i forhold til den finansielle verden i 2016.

Vi forventer at 2016 økonomisk bliver som de senere år. Hvis vi kikker længere frem, står vi over for nogle forholdsvis store investeringer. Vi forventer at bytte en udkørselsmaskine i 2016, og der er flere maskiner og traktorer der står til udskiftning inden for en overskuelig fremtid.

Peder Frederiksen

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Med tilvalg af højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til tab debitorer, vedligeholdelse, energi, forsikringer, leje bygninger, administration mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer og gæld.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages linier afskrivninger på driftsmateriel og inventar baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg	5-20 år	0-20 %
Driftsmateriel og inventar	5-15 år	0-20 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 15.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger

Andre tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til, ledelse leverandører, samt anden gæld, måles til

amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttofortjeneste	7.155.472	7.512.553
1	Personaleomkostninger	-4.577.983	-4.767.894
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-2.546.604	-2.104.959
	Andre driftsomkostninger	0	-10.000
	Driftsresultat	30.885	629.700
	Finansielle indtægter	6	41
	Finansielle omkostninger	-220.586	-293.570
	Årets resultat før skat	-189.695	336.171
	Skat af årets resultat	40.899	-89.734
	Årets resultat	-148.796	246.437
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	2.820.587	98.400
	Overført resultat	-2.969.383	148.037
	Disponering i alt	-148.796	246.437

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	9.516.092	9.463.196
Materielle anlægsaktiver	9.516.092	9.463.196
Anlægsaktiver	9.516.092	9.463.196
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1.450.355	1.930.175
Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger	256.540	499.049
Tilgodehavende selskabsskat	7.899	0
Tilgodehavende	1.714.794	2.429.224
Likvide beholdninger	4.138	1.974
Omsætningsaktiver	1.718.932	2.431.198
Aktiver	11.235.024	11.894.394

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	0	2.969.383
	Foreslået udbytte	2.820.587	98.400
2	Egenkapital	3.320.587	3.567.783
	Hensættelser til udskudt skat	588.000	629.000
	Hensatte forpligtelser	588.000	629.000
	Pengeinstitutter	294.000	433.200
	Anden langfristet gæld	4.252.918	3.682.819
3	Langfristet gældsforpligtigelse	4.546.918	4.116.019
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.167.107	1.346.808
	Pengeinstitutter	126.333	1.035.298
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	672.517	575.730
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	7.500	7.500
	Selskabsskat	0	84.904
	Anden gæld	806.062	531.351
	Kortfristet gældsforpligtigelse	2.779.519	3.581.591
	Gældsforpligtigelser	7.326.437	7.697.610
	Passiver	11.235.024	11.894.394
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

	2015 kr.	2014 kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	-3.822.319	-3.983.351
Pensioner	-543.625	-577.890
Andre omkostninger	-212.039	-206.653
Personalemkostninger	-4.577.983	-4.767.894

2 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	500.000	0	2.969.383	98.400	3.567.783
Forslag til resultatdisponering		0	-2.969.383	2.820.587	-148.796
Udbetalt udbytte				-98.400	-98.400
Ultimo	500.000	0	0	2.820.587	3.320.587

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	500	500	500	500	500
Overført resultat	2.234	2.409	2.821	2.969	
Foreslået udbytte		97	97	98	2.821
Egenkapital i alt	2.734	3.005	3.418	3.568	3.321

	2015 kr.	2014 kr.
3 Langfristet gældsforpligtelse		
Pengeinstitutter	-294.000	-433.200
Anden langfristet gæld	-4.252.918	-3.682.819
Leasingforpligtelser	0	0
Langfristet gældsforpligtelse	-4.546.918	-4.116.019
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	0	0

4 Eventualforpligtelser

Lejekontrakt bygninger og maskiner gælder løbende for 1 år af gangen 492.450 kr/år.

5 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Til sikkerhed for bankgæld har virksomheden stillet skadeløsbreve i virksomhedspant på nominelt 2.000.000 kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver:

Simple fordringer, varedebitorer, lagerbeholdninger, uindregistrerede motorkøretøjer, driftsinventar/materiel, drivmidler o.lign. Til en bogført værdi kr. 4.361.483 tilhørende gæld kr. 559.533.

Købekontrakter til en bogført værdi kr. 6.861.504 tilhørende gæld kr. 5.280.825.

For alt mellemværende er pantsat (ejerpantebreve) i køretøj på nom. 700.000 kr.

Valmet 830.3, Fendt 936, Volvo FH 480 Globetrotter, Faymonville Megamax maskintrailer til bogført værdi kr. 1.097.500 og tilhørende restgæld kr. 559.533.