

DANSK SKIBSTAKKEL FABRIK APS

CVR. NR. 27 95 85 16

GUNGEVEJ 13, 2650 HVIDOVRE

ÅRSREGNSKAB FOR PERIODEN

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

12. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den 14 / 11 2016

Dirigenten:



Johnny H. Petersen

INHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Direktionens årsberetning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Regnskabsprincipper	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Dansk Skibstakkel Fabrik ApS Gungevej 13 2650 Hvidovre
CVR. NR.	27 95 85 16
Hjemsted	Hvidovre kommune
Direktion	Johnny H. Petersen
Revision	RådgivningsGruppen Registreret Revisionsanpartsselskab Gladsaxe Møllevej 21 2860 Søborg
Bank	Danske Bank Glostrup afdeling Hovedvejen 109 2600 Glostrup
Selskabsskapital	kr. 125.000

DIREKTIONENS ÅRSBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i produktion og forarbejdning af værktøjer og dele for fødevareindustrien samt almindeligt smedearbejde.

Økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 165.420, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 1.270.959, før udlodning af udbytte.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt andre forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015/16 for Dansk Skibstakkel Fabrik ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

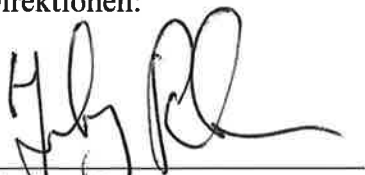
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er blevet besluttet, at regnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 14. november 2016

Direktionen:



Direktør Johnny H. Petersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaverne i Dansk Skibstakkel Fabrik ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Skibstakkel Fabrik ApS for regnskabsåret 2015/16, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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 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.

REVISIONSPÅTEGNING

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

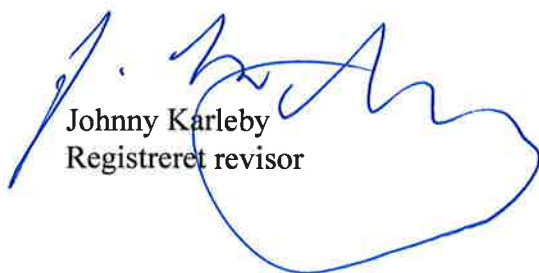
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 14. november 2016

RÅDGIVNINGSGRUPPEN

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR NR. 29 31 69 96



Johnny Karleby
Registreret revisor

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for Dansk Skibstakkel Fabrik ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

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 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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket produktionsomkostninger, som er lønninger, husleje, vareforbrug mv.

Salgs- og distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

REGNSKABSPRINCIPPER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen som et finansielt anlægsaktiv i det omfang, det skønnes at kunne anvendes, baseret på budgetteret indtjening inden for selskabets planlægningshorisont.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	10 år
----------	-------

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages i øvrigt lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Driftsmidler	5 år
--------------	------

REGNSKABSPRINCIPPER

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 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 eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til anskaffessum eller børskursværdi på balancedagen, hvis denne er lavere

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Varedebitorer

Varedebitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter langfristet gæld, gæld til leverandører, skyldige omkostninger samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

<u>Note</u>		2014/15
1 Bruttoresultat	1.043.422	1.150.062
Salgs- og distributionsomkostninger	-199.574	-207.654
Administrationsomkostninger	<u>-561.519</u>	<u>-634.881</u>
Resultat af primær drift	282.329	307.527
Finansieringsindtægter	2.438	28.115
Finansieringsomkostninger	<u>-67.455</u>	<u>-53.486</u>
Resultat før skat	217.312	282.156
2 Skat af årets resultat	<u>-51.892</u>	<u>-74.719</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>165.420</u>	<u>207.437</u>
som foreslås fordelt som følger:		
Udbytte	99.800	96.600
Overført til næste år	<u>65.620</u>	<u>110.837</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>165.420</u>	<u>207.437</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

<u>Note</u>	Aktiver	
		2014/15
		2014/15
	35.000	35.000
3 Goodwill	-	-
	35.000	35.000
3 Driftsinventar og biler	97.002	202.109
	97.002	202.109
Værdipapirer	182.579	117.299
	182.579	117.299
ANLÆGSAKTIVER I ALT	314.581	354.408
Materialelager	31.353	32.988
Tilgodehavender fra salg	229.487	477.157
Selskabsskat	64.806	20.000
Udskudt skatteaktiv	23.029	10.593
Andre tilgodehavender	93.426	93.060
	442.101	633.798
Likvide beholdninger	1.675.933	1.767.069
	1.675.933	1.767.069
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.118.034	2.400.867
AKTIVER I ALT	2.432.615	2.755.275

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**Passiver**Note

2014/15

4 Indskudskapital	125.000	125.000
4 Øvrige reserver	980.539	869.702
4 Overførsel til næste år	65.620	110.837
4 Afsat udbytte	99.800	96.600

EGENKAPITAL**1.270.959****1.202.139**

6 Gældsbreve	623.675	723.381
7 Bankgæld	-	27.556
2 Selskabsskat	64.328	92.896

LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER**688.003****843.833**

6 Gældsbreve	99.706	96.710
7 Bankgæld	27.505	63.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.537	135.548
Selskabsskat	92.896	105.669
Gæld til anpartshaver	6.453	3.366
Anden gæld	242.556	304.360

KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER**473.653****709.303****PASSIVER I ALT****2.432.615****2.755.275**

NOTER

Note 1. Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager, oplyses nettoomsætningen ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

		2014/15
Selskabsskat af årets resultat	64.328	92.896
Regulering vedr. tidligere år	-	3.410
Ændring af udskudt skat	-12.436	-21.587
Skat af årets resultat	51.892	74.719

Selskabet har i året betalt kr. 105.669 i selskabsskat og kr. 20.000 i á conto skat.

Note 3. Anlægsaktiver

	Goodwill	Driftsmidler
Anskaffelsessum primo	1.065.000	613.321
Anskaffelser	-	21.718
Anskaffelsessum	1.065.000	635.039
Afskrivninger primo	1.065.000	535.102
Årets afskrivninger	-	27.907
Akkumulerede afskrivninger 30/6 2016	1.065.000	563.009
Bogført værdi 30/6 2016	-	72.030

NOTER**Note 3. Anlægsaktiver (fortsat)**

	Automobil
Anskaffelsessum primo	534.580
Anskaffelser	-
Anskaffelsessum	534.580
Afskrivninger primo	410.690
Årets afskrivninger	98.918
Akkumulerede afskrivninger 30/6 2016	509.608
Bogført værdi 30/6 2016	24.972

Note 4. Egenkapitalen

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Udbytte	I alt
Indskudt	125.000	980.539	96.600	1.202.139
Udbetalt udbytte	-	-	-96.600	-96.600
Overført af resultat	-	65.620	99.800	165.420
Ultimo	125.000	1.046.159	99.800	1.270.959

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter af kr. 1.000.

Note 5. Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat fremkommer som følger:

Skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver	-104.677
Andre reguleringer	-
	-104.677
22% heraf	-23.029
Hensat primo	10.593
Ændring i hensættelse til udskudt skat	-12.436

NOTER**Note 6. Gældsbreve**

Gældsbreve forfalder til betaling som følger:		2014/15
Indenfor 1 år	99.706	96.710
Mellem 1 og 5 år	429.977	417.316
Efter 5 år	193.698	306.065
	<hr/>	<hr/>
I alt	723.381	820.091
	<hr/>	<hr/>

Note 7. Billån

Billån forfalder til betaling som følger:

Indenfor 1 år	27.505	63.650
Mellem 1 og 5 år	-	27.556
Efter 5 år	-	-
	<hr/>	<hr/>
I alt	27.505	91.206
	<hr/>	<hr/>