

Skovlunde ApS
Niels Bohrs Vej 5, 6100 Haderslev

Årsrapport for
2016

CVR-nr. 27 98 74 19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017.

Henrik Vibjerg
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Skovlunde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 12. marts 2017

Direktion

Henrik Vibjerg

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaverne i Skovlunde ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Skovlunde ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 12. marts 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skovlunde ApS
Niels Bohrs Vej 5
6100 Haderslev

CVR-nr.: 27 98 74 19
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Vibjerg, Østerskovvej 7, Simmersted, 6500 Vojens

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i handel med træprodukter og anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke forekommet usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling af de væsentlige poster i rapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skovlunde ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat. Andel af dattervirksomhedernes skat indregnes i posten "Skat af årets resultat".

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Dette indebærer, at den samlede danske skat af de danske koncernforbundne virksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af selskabet.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	6.725.032	4.941.066
1 Personaleomkostninger	-4.607.431	-3.862.320
Afskrivninger	-58.612	-52.148
Driftsresultat	2.058.989	1.026.598
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-127.725	-56.976
Andre finansielle indtægter	23.048	3.853
2 Andre finansielle omkostninger	-4.638	-114.425
Resultat før skat	1.949.674	859.050
3 Skat af årets resultat	-424.812	-209.291
Årets resultat	1.524.862	649.759
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.600.000	600.000
Overføres til overført resultat	0	49.759
Disponeret fra overført resultat	-75.138	0
Disponeret i alt	1.524.862	649.759

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	64.917	83.917
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>64.917</u>	<u>83.917</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	142.792	166.834
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>142.792</u>	<u>166.834</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>207.709</u>	<u>250.751</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	25.000	25.000
	Forudbetalinger for varer	654.074	357.054
	Varebeholdninger i alt	<u>679.074</u>	<u>382.054</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.974.377	1.630.970
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	836.900	1.214.910
	Andre tilgodehavender	23.850	23.850
	Periodeafgrænsningsposter	98.041	210.612
	Tilgodehavender i alt	<u>2.933.168</u>	<u>3.080.342</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.594.704</u>	<u>1.641.792</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.206.946</u>	<u>5.104.188</u>
	Aktiver i alt	<u>6.414.655</u>	<u>5.354.939</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Anpartskapital	350.000	350.000
8	Overført resultat	200.116	275.254
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.600.000</u>	<u>600.000</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.150.116</u>	<u>1.225.254</u>
Gældsforpligtelser			
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.437.115	1.616.830
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	367.679	280.237
	Selskabsskat	446.004	209.291
	Anden gæld	<u>2.013.741</u>	<u>2.023.327</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.264.539</u>	<u>4.129.685</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.264.539</u>	<u>4.129.685</u>
	Passiver i alt	<u>6.414.655</u>	<u>5.354.939</u>

9 Eventualposter

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	4.249.635	3.541.049
Pensioner	292.495	251.511
Andre omkostninger til social sikring	26.130	18.719
Personalemkostninger i øvrigt	39.171	51.041
	<u>4.607.431</u>	<u>3.862.320</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>11</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre rentekomkostninger	4.638	114.425
	<u>4.638</u>	<u>114.425</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	488.004	209.291
Regulering af tidligere års skat	-63.192	0
	<u>424.812</u>	<u>209.291</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Tilgang		<u>95.000</u>
Kostpris ultimo		<u>95.000</u>
Årets afskrivninger		19.000
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger		<u>11.083</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>30.083</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>64.917</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo		575.210
Tilgang		15.570
Kostpris ultimo		590.780
Af- og nedskrivninger primo		408.376
Årets afskrivninger		39.612
Af- og nedskrivninger ultimo		447.988
Regnskabsmæssig værdi ultimo		142.792

6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	125.000	125.000
Kostpris ultimo	125.000	125.000
Opskrivninger primo	-258.187	-201.211
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-127.725	-56.976
Opskrivninger ultimo	-385.912	-258.187
Modregnet i tilgodehavender	260.912	133.187
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	260.912	133.187
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Sydsnedkeren ApS	Haderslev	100 %

7. Anpartskapital

Anpartskapital primo	350.000	350.000
	350.000	350.000

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	275.254	225.495
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-75.138</u>	<u>49.759</u>
	<u>200.116</u>	<u>275.254</u>
9. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		