

St. Hjøllund Savværk ApS
Vedskovvej 6
8883 Gjern

CVR-nummer: 28979266

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 til 30. september 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²⁸ / / 2017

x Peter Laurin
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 8

Balance 9

Noter 11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for St. Hjøllund Savværk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjern, den 22. februar 2017

Direktion

x 
Peter Laursen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Til kapitalejerne i St. Hjøllund Savværk ApS

Vi har revideret årsregnskabet for St. Hjøllund Savværk ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hammel, den 22. februar 2017

Revision Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439



Ole Tilsted
Registreret Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

St. Hjøllund Savværk ApS
Vedskovvej 6
8883 Gjern

Telefon: 40 41 23 05

CVR-nr.: 28 97 92 66

Stiftet: 29. august 2005

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Peter Laursen

Pengeinstitut

Nordea, Silkeborg Erhvervsafdeling

Revisor

Revision Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
Norgesvej 2
8450 Hammel

GENERELT

Årsregnskabet for St. Hjøllund Savværk ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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

Ejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Bygninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, som er vurderet til 20 år.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, som er vurderet til 8 år.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte 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.

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets nominelle restgæld.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	527.294	520.977
2 Personaleomkostninger.....	-120.159	-67.461
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-81.128	-87.644
DRIFTSRESULTAT	326.007	365.872
Andre finansielle indtægter.....	205	1.004
Andre finansielle omkostninger.....	-10.309	-8.558
RESULTAT FØR SKAT	315.903	358.318
Skat af årets resultat.....	-71.763	-93.270
ÅRETS RESULTAT	244.140	265.048
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	244.140	265.048
DISPONERET I ALT	244.140	265.048

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger	421.400	448.900
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	97.881	151.509
Materielle anlægsaktiver	519.281	600.409
ANLÆGSAKTIVER	519.281	600.409
Varelager	133.770	135.200
Varebeholdninger	133.770	135.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	355.595	404.437
Andre tilgodehavender	234	29
Udskudt skatteaktiv	48.551	47.319
Periodeafgrænsningsposter	90.948	42.485
Tilgodehavender	495.328	494.270
Likvide beholdninger	851.680	479.149
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.480.778	1.108.619
AKTIVER	2.000.059	1.709.028

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	295.317	51.177
3 EGENKAPITAL.....	420.317	176.177
Ansvarlig lånekapital.....	755.000	755.000
Prioritetsgæld.....	113.768	124.245
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	868.768	879.245
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	535.549	524.745
Selskabsskat.....	124.110	51.115
Anden gæld.....	51.315	77.746
Kortfristede gældsforpligtelser.....	710.974	653.606
GÆLDSFORPLIGTELSESR	1.579.742	1.532.851
PASSIVER	2.000.059	1.709.028
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2015/16	2014/15
1 Selskabets hovedaktivitet			
Selskabets hovedaktiviteter i lighed med tidligere år bestået i drift af savværksvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.			
2 Personaleomkostninger			
Lønninger.....		116.000	63.580
Andre omkostninger til social sikring.....		4.159	3.881
Personaleomkostninger i alt.....		120.159	67.461
	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	51.177	244.140	295.317
	176.177	244.140	420.317
		Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Ansvarlig lånekapital.....		755.000	755.000
Prioritetsgæld.....		113.768	65.000
		868.768	820.000

Ansvarlig lånekapital afdrages efter nærmere aftale og långiver træder tilbage for selskabets øvrige kreditorer.

NOTER

2016

2015

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendommen er pantsat til DLR for kreditforeningslån med restgæld på kr. 113.768.

Ejerpantebrev kr. 1.085.000 i ejendommen samt virksomhedspant kr. 400.000 ligger til sikkerhed for mellemværende med Nordea.