


St. Hjøllund Savværk ApS
Vedskovvej 6
8883 Gjern

CVR-nummer: 28979266

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2016 til 30. september 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23 2018


Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for St. Hjøllund Savværk ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjern, den 15. februar 2018

Direktion


Peter Laursen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i St. Hjøllund Savværk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for St. Hjøllund Savværk ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hammel, den 15. februar 2018

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439



Ole Tilsted
Registreret Revisor
MNE nr.: mne10915

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

St. Hjøllund Savværk ApS
Vedskovvej 6
8883 Gjern

CVR-nr.: 28 97 92 66
Stiftet: 29. august 2005
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Peter Laursen

Pengeinstitut

Nordea, Silkeborg Erhvervsafdeling

Revisor

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
Norgesvej 2
8450 Hammel

GENERELT

Årsregnskabet for St. Hjøllund Savværk ApS for 2016/17 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.

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, operationelle leasingomkostninger mv.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

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

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.

Gældsforpligtelser

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	364.133	407.135
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-55.089	-81.128
DRIFTSRESULTAT	309.044	326.007
Andre finansielle indtægter.....	0	205
Andre finansielle omkostninger.....	-8.213	-10.309
RESULTAT FØR SKAT	300.831	315.903
Skat af årets resultat.....	-67.484	-71.763
ÅRETS RESULTAT	233.347	244.140
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	233.347	244.140
DISPONERET I ALT	233.347	244.140

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger	393.900	421.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	310.292	97.881
Materielle anlægsaktiver	704.192	519.281
ANLÆGSAKTIVER	704.192	519.281
Varelager	100.170	133.770
Varebeholdninger	100.170	133.770
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	288.206	355.595
Andre tilgodehavender	264.548	91.182
Udskudt skatteaktiv	28.196	48.551
Tilgodehavender	580.950	495.328
Likvide beholdninger	775.527	851.680
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.456.647	1.480.778
AKTIVER	2.160.839	2.000.059

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	528.664	295.317
2 EGENKAPITAL.....	653.664	420.317
Ansvarlig lånekapital.....	755.000	755.000
Prioritetsgæld.....	102.877	113.768
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	857.877	868.768
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	531.914	535.549
Selskabsskat.....	116.405	124.110
Anden gæld.....	979	51.315
Kortfristede gældsforpligtelser.....	649.298	710.974
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.507.175	1.579.742
PASSIVER	2.160.839	2.000.059
 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2016/17	2015/16
1 Selskabets hovedaktivitet			
Selskabets hovedaktiviteter i lighed med tidligere år bestået i drift af savværksvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.			
		Forslag til resultat- disponering	
	Primo		Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	295.317	233.347	528.664
	<u>420.317</u>	<u>233.347</u>	<u>653.664</u>
		Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Ansvarlig lånekapital		755.000	755.000
Prioritetsgæld.....		102.877	54.000
		<u>857.877</u>	<u>809.000</u>

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

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendommen er pantsat til DLR for kreditforeningslån med restgæld på kr. 102.877.

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