

# SCHOUS SNEDKERI ApS

Riisvej 26  
4540 Fårevejle

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/05/2016**

---

**Søren Schou**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           SCHOUS SNEDKERI ApS  
                                  Riisvej 26  
                                  4540 Fårevejle  
  
                                  Telefonnummer: 59654300  
  
                                  CVR-nr:           29178275  
                                  Regnskabsår:    01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt og godkendt årsrapporten 2015 for Schous Snedkeri ApS.

Årsrapporten 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, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårevejle, den 17/05/2016

## **Direktion**

Søren Schou

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Schous Snedkeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schous Snedkeri ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 Etske 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.

Asnæs, 17/05/2016

Thomas Roland  
Registreret revisor  
Asnæs Revisor A/S  
CVR: 19721000

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets primære aktivitet er snedkervirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på kr. 34.272, hvilket efter ledelsens opfattelse er utilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 576.288, og en egenkapital på kr. 246.410.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

### 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. 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

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. I nettoomsætning indregnes endvidere igangværende arbejder til salgspris.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger omfatter råvarer, hjælpematerialer, fremmed arbejde, småanskaffelser mv. indkøbt til udførelse af periodens produktion.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og reklame, lokaler, administration, autodrift samt tab på tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, pension samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

### Finansielle poster

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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det

tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Indretning af lejede lokaler 5 år  
Driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. stk. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Der foretages nedskrivning på ukurante og langsomt omsættelige varer.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med dets tilknyttede virksomheder.

Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles i forhold til den skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>183.310</b>	<b>292.118</b>
Personaleomkostninger .....	1	-208.538	-222.304
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-17.367	-17.367
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-42.595</b>	<b>52.447</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		1.269	954
Andre finansielle indtægter .....		0	175
Andre finansielle omkostninger .....		-2.046	-1.940
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-43.372</b>	<b>51.636</b>
Skat af årets resultat .....	2	9.100	-13.144
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-34.272</b>	<b>38.492</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-34.272	38.492
<b>I alt .....</b>		<b>-34.272</b>	<b>38.492</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		9.936	17.949
Indretning af lejede lokaler .....		5.549	14.903
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>15.485</b>	<b>32.852</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>15.485</b>	<b>32.852</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		3.000	3.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		370.318	93.663
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		48.973	28.231
Udskudte skatteaktiver .....		13.400	4.300
Periodeafgrænsningsposter .....		17.017	16.580
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>449.708</b>	<b>142.774</b>
Likvide beholdninger .....		108.095	352.278
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>560.803</b>	<b>498.052</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>576.288</b>	<b>530.904</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		121.410	155.681
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>246.410</b>	<b>280.681</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		196.209	109.847
Skyldig selskabsskat .....		0	15.663
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		68.780	84.986
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		64.889	39.727
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>329.878</b>	<b>250.223</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>329.878</b>	<b>250.223</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>576.288</b>	<b>530.904</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Lønninger	192.092	204.920
Pensionsbidrag	3.240	3.240
Andre omkostninger til social sikring	13.206	13.131
Andre personaleomkostninger	0	1.013
	<b>208.538</b>	<b>222.304</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	-15.044
Ændring af udskudt skat	9.100	1.900
	<b>9.100</b>	<b>-13.144</b>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	155.681	280.681
Årets resultat	0	-34.272	-34.272
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>121.409</b>	<b>246.409</b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet for selskabsskatten af begge selskabers sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter, renter, royalties og udbytter. Skat af koncernens sambeskatning udgør for 2015 kr. 0.

Huslejeoplygtelse udgør kr. 3.000.

## **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.