

Sydsnedkeren ApS
Niels Bohrs Vej 5, 6100 Haderslev

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 29 24 02 72

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2016.

Brian Skou Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Sydsnedkeren 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 11. marts 2016

Direktion

Henrik Vibjerg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Sydsnedkeren ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sydsnedkeren ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Kolding, den 11. marts 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sydsnedkeren ApS
Niels Bohrs Vej 5
6100 Haderslev

CVR-nr.: 29 24 02 72

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Vibjerg, Østerskovvej 7, Simmersted, 6500 Vojens

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i handel med træprodukter og anden efter direktionens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke forekommet usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling. Ledelsen er dog opmærksom på, at selskabet har tabt over halvdelen af anpartskapitalen. Det er dog ledelsens vurdering, at selskabets fremtidige aktivitet vil medvirke til retablering, hvorfor yderligere kapitalindskud ikke skønnes nødvendigt på nuværende tidspunkt.

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 Sydsnedkeren 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 63.771 | 760.816 |
| 1 Personaleomkostninger | -130.490 | -780.999 |
| Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver | -4.000 | 12.446 |
| Driftsresultat | -70.719 | -7.737 |
| Andre finansielle indtægter | -1.971 | 14.217 |
| 2 Andre finansielle omkostninger | -386 | -80 |
| Resultat før skat | -73.076 | 6.400 |
| Skat af årets resultat | 16.100 | 19.448 |
| Årets resultat | -56.976 | 25.848 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 25.848 |
| Disponeret fra overført resultat | -56.976 | 0 |
| Disponeret i alt | -56.976 | 25.848 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 Goodwill | | 0 | 4.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>4.000</u> |
| Deposita | | 76.500 | 76.500 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>76.500</u> | <u>76.500</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>76.500</u> | <u>80.500</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Forudbetalinger for varer | | 17.465 | 20.290 |
| Varebeholdninger i alt | | <u>17.465</u> | <u>20.290</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 309.859 | 559.175 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 6.000 | 6.000 |
| Udskudte skatteaktiver | | 65.200 | 49.100 |
| Andre tilgodehavender | | 12.703 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 199 | 530 |
| Tilgodehavender i alt | | <u>393.961</u> | <u>614.805</u> |
| Likvide beholdninger | | 49.408 | 28.935 |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>460.834</u> | <u>664.030</u> |
| Aktiver i alt | | <u>537.334</u> | <u>744.530</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|---------------------------|--|------------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Egenkapital | | | |
| 4 | Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| 5 | Overført resultat | -258.186 | -201.210 |
| | Egenkapital i alt | <u>-133.186</u> | <u>-76.210</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder | 10.652 | 172.673 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 21.760 | 41.532 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 621.830 | 372.635 |
| | Anden gæld | 15.999 | 233.900 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 279 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>670.520</u> | <u>820.740</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>670.520</u> | <u>820.740</u> |
| | Passiver i alt | <u>537.334</u> | <u>744.530</u> |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**7 Nærtstående parter**

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|------------------------|------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 124.042 | 662.027 |
| Pensioner | 5.908 | 98.308 |
| Andre omkostninger til social sikring | 540 | 4.320 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 0 | 16.344 |
| | <u>130.490</u> | <u>780.999</u> |
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Andre renteomkostninger | 386 | 80 |
| | <u>386</u> | <u>80</u> |
| 3. Immaterielle anlægsaktiver | | <u>Goodwill</u> |
| Kostpris primo | | 20.000 |
| Kostpris ultimo | | <u>20.000</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | | 16.000 |
| Årets afskrivninger | | 4.000 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | <u>20.000</u> |
| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
| 4. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Selskabskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000 og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser. | | |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | -201.210 | -227.058 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -56.976 | 25.848 |
| | <u>-258.186</u> | <u>-201.210</u> |

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Skovlunde ApS, Niels Bohrs Vej 5, 6100 Haderslev