

SØNDERUP TØMRER-SERVICE APS

C/O LEIF SØNDERUP, SKANSEVEJ 13
7000 FREDERICIA

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2016 - 30.06.2017

10. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 30 60 85 34

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 30. november 2017

Leif Sønderup
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.07.2016 - 30.06.2017	10
Balance pr. 30.06.2017	11
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Sønderup Tømrer-Service ApS
c/o Leif Sønderup, Skansevej 13
7000 Fredericia

CVR-nr.: 30 60 85 34
Stiftet: 12. juni 2007
Hjemsted: Fredericia
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion Leif Sønderup

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut Spar Nord
Sjællandsgade 33
7000 Fredericia

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for selskabet Sønderup Tømrer-Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 16. august 2017

I direktionen

Leif Sønderup

255/2/PL/MN

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Sønderup Tømrer-Service ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sønderup Tømrer-Service ApS for regnskabsåret 2016/2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisoreres etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 16. august 2017

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i udførelse af bygge- og anlægsarbejder i underentreprise.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -29.311, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 781.128 og en egenkapital på kr. 247.739.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen 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 driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 20-33% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2016 - 30.06.2017

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
BRUTTORESULTAT	604.263	677.219
1 Personalemkostninger	-599.507	-589.803
2 Afskrivninger	-39.413	-27.845
DRIFTSRESULTAT	-34.657	59.571
Finansielle indtægter	222	101
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-1.068	-3.188
Finansielle omkostninger	-1.205	-1.018
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-36.708	55.466
3 Skat af årets resultat	7.397	-13.529
ÅRETS RESULTAT	-29.311	41.937
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-29.311	41.937
DISPONERET I ALT	-29.311	41.937

BALANCE PR. 30.06.2017

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	431.412	301.395
5 Igangværende arbejder fremmed regning	14.601	87.068
Andre tilgodehavender	10.201	26.840
Periodeafgrænsningsposter	12.675	12.260
TILGODEHAVENDER I ALT	468.889	427.563
LIKVIDE BEHOLDNINGER	312.239	455.607
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	781.128	883.170
AKTIVER I ALT	781.128	883.170

BALANCE PR. 30.06.2017

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	122.739	152.050
6 EGENKAPITAL I ALT	247.739	277.050
Hensættelser til udskudt skat	3.606	11.874
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	3.606	11.874
Leverandører af varer og tjenesteydelser	213.742	98.653
Gæld til tilknyttede virksomheder	105.668	292.879
3 Selskabsskat	871	2.400
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	7.238	6.382
Anden gæld	202.264	193.932
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	529.783	594.246
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	529.783	594.246
PASSIVER I ALT	781.128	883.170

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	518.974	500.032
Pensioner	55.000	60.000
Andre omkostninger til social sikring	25.533	29.771
I ALT	<u>599.507</u>	<u>589.803</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,0	1,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	0	3.250
Nyanskaffelser u/kr. 13.200	39.413	24.595
I ALT	<u>39.413</u>	<u>27.845</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	871	2.400
Årets ændring i udskudt skat	-8.268	11.129
ÅRETS SKAT I ALT	<u>-7.397</u>	<u>13.529</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.07.2016	178.060	178.060
KOSTPRIS PR. 30.06.2017	178.060	178.060
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2016	178.060	174.810
Afskrivninger i 2016/2017	0	3.250
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2017	178.060	178.060
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2017.....	0	0
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0
Gæld på leasede aktiver udgør	0	0
Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 8.		
5 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder til kostpris	10.887	266.133
Indregnet avance	3.714	53.282
- Faktureret a/conto	0	-232.347
I ALT	14.601	87.068

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
6 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		125.000
Saldo ultimo		125.000
Overført resultat		
Saldo primo		152.050
Ændringer i løbet af regnskabsåret		-29.311
Saldo ultimo		122.739
Egenkapital ultimo		247.739

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

7 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

LS Holding Fredericia ApS, c/o Leif Sønderup, Skansevej 13, 7000 Fredericia.

8 **Sikkerheder og pantsætninger**

Selskabet har deponeret kr. 79.200 som sikkerhed i henhold til afgivet AB92-garanti.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.		
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		