

**SØNDERUP TØMRER-SERVICE APS**

C/O LEIF SØNDERUP, SKANSEVEJ 13  
7000 FREDERICIA

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2015 - 30.06.2016**

9. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 30 60 85 34

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 21. november 2016

---

Leif Sønderup  
dirigent

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse 01.07.2015 - 30.06.2016 .....	11
Balance pr. 30.06.2016 .....	12
Noter til årsregnskabet .....	14

## **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 2015/2016 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 2015/2016.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 3. oktober 2016

**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 2015/2016. 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 revisorerets 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 3. oktober 2016

### **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. 41.937, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 883.170 og en egenkapital på kr. 277.050.

## **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 2016/2017**

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 og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ledelsen har indregnet afsat udbytte for regnskabsåret under egenkapitalen. Praksis kan afvige i forhold til tidligere år. Ved ændring er sammenligningstal ændret i balancen.

### **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.



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Andre driftsudgifter**

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

### **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**

Grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler – herunder leasingsaktiver, 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. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **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.

### **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

01.07.2015 - 30.06.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>	<b>677.219</b>	<b>722.224</b>
1 Personalemkostninger .....	-589.803	-570.181
2 Afskrivninger .....	-27.845	-29.332
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>59.571</b>	<b>122.711</b>
Finansielle indtægter .....	101	1.044
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder .....	-3.188	-7.901
Finansielle omkostninger .....	-1.018	-257
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>55.466</b>	<b>115.597</b>
3 Skat af årets resultat .....	-13.529	-28.725
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>41.937</b>	<b>86.872</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Overført resultat .....	41.937	86.872
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>41.937</b>	<b>86.872</b>

## BALANCE PR. 30.06.2016

### AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	3.250
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>0</b>	<b>3.250</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>0</b>	<b>3.250</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	301.395	440.063
5 Igangværende arbejder fremmed regning .....	87.068	7.010
Andre tilgodehavender .....	26.840	10.000
Periodeafgrænsningsposter .....	12.260	13.796
<b>TILGODEHAVENDER I ALT .....</b>	<b>427.563</b>	<b>470.869</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<b>455.607</b>	<b>363.987</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>883.170</b>	<b>834.856</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>883.170</b>	<b>838.106</b>

## BALANCE PR. 30.06.2016

### PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat .....	152.050	110.113
<b>6 EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>277.050</b>	<b>235.113</b>
Hensættelser til udskudt skat .....	11.874	745
<b>3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>11.874</b>	<b>745</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	98.653	96.193
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	292.879	338.767
<b>3 Selskabsskat .....</b>	<b>2.400</b>	<b>40.970</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	6.382	1.972
Anden gæld .....	193.932	124.346
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>594.246</b>	<b>602.248</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>594.246</b>	<b>602.248</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>883.170</b>	<b>838.106</b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	500.032	504.050
Pensioner .....	60.000	33.000
Andre omkostninger til social sikring .....	29.771	33.131
<b>I ALT .....</b>	<b><u>589.803</u></b>	<b><u>570.181</u></b>
Gennemsnitlig antal medarbejdere .....	1,0	1,0
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmateriel .....	3.250	13.000
Nyanskaffelser u/kr. 12.900 .....	24.595	16.332
<b>I ALT .....</b>	<b><u>27.845</u></b>	<b><u>29.332</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat .....	2.400	40.847
Årets ændring i udskudt skat .....	11.129	-12.122
<b>ÅRETS SKAT I ALT .....</b>	<b><u>13.529</u></b>	<b><u>28.725</u></b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>
<b>4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris pr. 01.07.2015 .....	178.060	178.060
<b>KOSTPRIS PR. 30.06.2016 .....</b>	<b>178.060</b>	<b>178.060</b>
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2015 .....	174.810	161.810
Afskrivninger i 2015/2016 .....	3.250	13.000
<b>SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2016 .....</b>	<b>178.060</b>	<b>174.810</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2016.....</b>	<b>0</b>	<b>3.250</b>
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.

<b>5 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder til kostpris .....	266.133	5.245
Indregnet avance .....	53.282	1.765
- Faktureret a/conto .....	-232.347	0
<b>I ALT .....</b>	<b>87.068</b>	<b>7.010</b>

	<b>Saldo pr. 01.07.2015</b>	<b>Årets bevægelser</b>	<b>Saldo pr. 30.06.2016</b>
<b>6 Egenkapital</b>			
Selskabskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	110.113	41.937	152.050
<b>SALDO PR. 30.06.2016 .....</b>	<b>235.113</b>	<b>41.937</b>	<b>277.050</b>

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

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

2015/2016      2014/2015

#### 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. 176.800 som sikkerhed i henhold til afgivet AB92-garanti.

#### 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.