

Sanderfield ApS

Kolonnevej 16, 6400 Sønderborg

CVR-nr. 31 18 34 72



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2017

Som dirigent:



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sanderfield ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 31. maj 2017
Direktion:


Jan Haulund

Bestyrelse:


Jan Haulund
Ditte Haulund

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sanderfield ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sanderfield ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 31. maj 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Schöne
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Sanderfield ApS
Adresse, postnr., by	Kolonnevej 16, 6400 Sønderborg
CVR-nr.	31 18 34 72
Stiftet	1. januar 2008
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jan Haulund Ditte Haulund
Direktion	Jan Haulund
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er import, eksport, handel og dermed beslægtet erhverv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på 84.350 kr. mod et overskud på 137.080 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 444.712 kr.

Årets resultat er negtaivt påvirket af en nedskrivning på udlån til søstervirksomheden Co-Create ApS, hvor der i årsrapporten er udtrykt betydelig usikkerhed omkring selskabets fortsatte drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	408.875	261.729
2	Personaleomkostninger	-168.633	-128.520
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-16.758	-16.271
	Resultat før finansielle poster	223.484	116.938
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-66.799	2.542
3	Finansielle indtægter	24.956	31.668
4	Finansielle omkostninger	-226.264	-414
	Resultat før skat	-44.623	150.734
5	Skat af årets resultat	-39.727	-13.654
	Årets resultat	-84.350	137.080
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	300.000
	Overført resultat	-84.350	-162.920
		-84.350	137.080

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	22.682	39.440
		<u>22.682</u>	<u>39.440</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	277.000	244.500
		<u>277.000</u>	<u>244.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>299.682</u>	<u>283.940</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	162.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	365.981	592.647
	Andre tilgodehavender	54.821	6.040
	Periodeafgrænsningsposter	45.274	1.282
		<u>466.076</u>	<u>761.969</u>
	Likvide beholdninger	<u>28.397</u>	<u>290.477</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>494.473</u>	<u>1.052.446</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>794.155</u></u>	<u><u>1.336.386</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	319.712	404.062
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	300.000
	Egenkapital i alt	<u>444.712</u>	<u>829.062</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	167.634	169.375
	Andre hensatte forpligtelser	106.939	40.140
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>274.573</u>	<u>209.515</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	243.951
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.773	15
	Skyldig sambeskatningsbidrag	41.468	37.123
	Anden gæld	28.629	16.720
		<u>74.870</u>	<u>297.809</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>74.870</u>	<u>297.809</u>
	PASSIVER I ALT	<u>794.155</u>	<u>1.336.386</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	404.062	300.000	829.062
Overført, jf. resultatdisponering	0	-84.350	0	-84.350
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-300.000</u>	<u>-300.000</u>
Egenkapital				
31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>319.712</u>	<u>0</u>	<u>444.712</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sanderfield ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kapitalandele i fællesledede virksomheder

Kapitalandele i fællesledede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandele består af K/S andele, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning.

Andele i interessentskaber måles til bogført kapitalværdi i de enkelte interessentskaber. Negative kapitalkonti i interessentskaber medtages under hensatte forpligtelser.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

kr.	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	129.879	87.291
Andre personaleomkostninger	38.754	41.229
	<u>168.633</u>	<u>128.520</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	24.956	31.668
	<u>24.956</u>	<u>31.668</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	226.264	414
	<u>226.264</u>	<u>414</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	41.468	37.123
Årets regulering af udskudt skat	-1.741	-23.469
	<u>39.727</u>	<u>13.654</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	126.246
Kostpris 31. december 2016	126.246
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	86.806
Årets afskrivninger	16.758
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	103.564
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	22.682

7 Selskabskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Sanderfield Holding ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber for danske selskabsskatter, samt kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet er interesent i Adsbøl Gods I/S og medhæfter solidarisk og ubegrænset for denne virksomheds gæld, der pr. 31. december 2016 udgør 1.807 t.kr.