

Schak Nielsen og Søns Røgeri ApS

Atletikvej 19, 9230 Svenstrup J

CVR-nr. 32 32 90 12



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. november 2016

Som dirigent:



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Schak Nielsen og Søns Røgeri ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup J, den 29. november 2016
Direktion:



Lars Schak Nielsen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Schak Nielsen og Søns Røgeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schak Nielsen og Søns Røgeri ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 revisorerets 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.

Aalborg, den 29. november 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Terp

statsaut. revisor

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

Schak Nielsen og Søns Røgeri ApS
Atletikvej 19, 9230 Svenstrup J

CVR-nr.
Stiftet
Hjemstedskommune
Regnskabsår

32 32 90 12
15. april 1971
Aalborg
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Lars Schak Nielsen, direktør

Revisor

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Bruttofortjeneste	869.629	780.113
2	Personaleomkostninger	-810.445	-841.302
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-91.176	-91.175
	Resultat før finansielle poster	-31.992	-152.364
	Finansielle indtægter	2.564	3.584
	Finansielle omkostninger	-24.449	-26.304
	Årets resultat	<u>-53.877</u>	<u>-175.084</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>-53.877</u>	<u>-175.084</u>
		<u>-53.877</u>	<u>-175.084</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	645.905	709.052
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.622	32.651
		<u>650.527</u>	<u>741.703</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>650.527</u>	<u>741.703</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	132.420	120.161
		<u>132.420</u>	<u>120.161</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	290.447	156.692
	Andre tilgodehavender	20.700	7.666
	Periodeafgrænsningsposter	19.999	9.527
		<u>331.146</u>	<u>173.885</u>
	Likvide beholdninger	<u>26.761</u>	<u>11.064</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>490.327</u>	<u>305.110</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.140.854</u>	<u>1.046.813</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	300.000	300.000
	Overført resultat	-121.997	-68.120
	Egenkapital i alt	<u>178.003</u>	<u>231.880</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	281.298	344.202
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	321.529	131.871
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	214.200	212.488
	Anden gæld	145.824	126.372
		<u>962.851</u>	<u>814.933</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>962.851</u>	<u>814.933</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.140.854</u>	<u>1.046.813</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 5 Eventualaktiver
- 6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	300.000	-68.120	231.880
Årets resultat	0	-53.877	-53.877
Egenkapital 30. september 2016	<u>300.000</u>	<u>-121.997</u>	<u>178.003</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schak Nielsen og Søns Røgeri ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Eksterne omkostninger

Andre 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, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger 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:

Grunde og bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien, hvis den er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealisationseværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	709.133	734.055
Pensioner	70.404	70.972
Andre omkostninger til social sikring	22.927	27.422
Andre personaleomkostninger	7.981	8.853
	<u>810.445</u>	<u>841.302</u>

3 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. oktober 2015	1.578.656	593.868	2.172.524
Kostpris 30. september 2016	1.578.656	593.868	2.172.524
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	869.604	561.217	1.430.821
Årets afskrivninger	63.147	28.029	91.176
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	932.751	589.246	1.521.997
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>645.905</u>	<u>4.622</u>	<u>650.527</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingaftale med en restløbetid på 12 måneder og med en samlet forpligtelse på 35 t.kr.

5 Eventualaktiver

Selskabet har skattemæssige underskud til fremførsel på 1.070 t.kr. Den nominelle værdi heraf udgør 22 % i alt 235 t.kr., som ikke er aktiveret regnskabsmæssigt.

6 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld med kreditinstitutter er der deponeret ejerpantebrev på 700 t.kr. med sikkerhed i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi 646 t.kr.