

A4 revision ApS
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Telefon 8654 5100
Telefax 8654 5166

mail info@a4revision.dk
www a4revision.dk

CVR.nr. 2920 5043
Bank Nordea, Odder afd.
1944 4376147288

Årsrapport for 2015


6. regnskabsår

Ny Fillerup Savværk ApS

Skovdalsvej 3
8300 Odder

CVR-nr. 32 44 97 35

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1 107 2016.

Dirigent: 
Rolf Murray Høegh Persson

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Ny Fillerup Savværk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2015 - 31. december 2015.

Odder, den 1 107 2016.

Direktion



Rolf Murray Høegh Persson

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ny Fillerup Savværk ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ny Fillerup Savværk ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har ikke kunnet få en aftale med ledelsen om at komme på lagerkontrol på statutidspunktet. Derfor har vores revision af lageret været begrænset til at sammenholde lagerlisten med sidste år, hvorfor vi ikke kan udtale os om lagerets værdi med sikkerhed.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning på resultat og aktiver af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at det ikke har været muligt at foretage eftersyn af kassebeholdningen.

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.

Odder, den 1 / 7 2016.

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-NR. 29 20 50 43



Leif Møller
Registreret revisor
FSR - danske revisorer
CVR.-nr. 29 20 50 43

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ny Fillerup Savværk ApS
Skovdalsvej 3
8300 Odder

Telefon: 86 54 12 58

CVR-nr.: 32 44 97 35

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Rolf Murray Høegh Persson

Revisor

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter savværksdrift, samt dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2015 haft en omsætningsstigning på 25 %. Resultat før skat er dog t. kr. 111 mindre end i 2014. Der er underskud i selskabet, hvilket er utilfredsstillende.

For det kommende år forventer ledelsen et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ny Fillerup Savværk ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Årsrapporten for Ny Fillerup Savværk ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

- Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes og måles efter produktionsmetoden.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens salg.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter. Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, hvis der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Bruttofortjeneste		969.136	649
Personaleomkostninger	1	943.875	492
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		53.314	59
Ordinært resultat før finansielle poster		-28.053	97
Andre finansielle indtægter		289	0
Andre finansielle omkostninger		28.162	17
Ordinært resultat efter skat		-55.926	80
Ekstraordinære omkostninger		0	26
Resultat før skat		-55.926	55
Skat af årets resultat	2	-11.124	12
Årets resultat		-44.802	42
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		128.915	86
Årets resultat		-44.802	42
Til disposition		84.113	128
Overført til næste år		84.113	128
Disponeret i alt		84.113	128

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		85.621	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	85.621	0
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		52.059	98
Materielle anlægsaktiver i alt	4	52.059	98
Anlægsaktiver i alt		137.680	98
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		515.715	367
Varebeholdninger i alt		515.715	367
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		58.360	47
Igangværende arbejder for fremmed regning		200.491	114
Andre tilgodehavender		80.231	55
Udskudt skatteaktiv	5	17.000	6
Periodeafgrænsningsposter		5.196	9
Tilgodehavender i alt		361.279	230
Likvide beholdninger		60.284	88
Omsætningsaktiver i alt		937.278	685
Aktiver i alt		1.074.958	782

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		84.113	128
Egenkapital i alt	6	209.113	253
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		121.162	147
Kortfristet del af langfristet gæld		-36.000	-36
Langfristede gældsforpligtelser i alt		85.162	111
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		36.000	36
Leverandører af varer og tjenesteydelser		300.760	226
Selskabsskat		0	15
Anden gæld		443.923	141
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		780.683	418
Gældsforpligtelser i alt		865.845	529
Passiver i alt		1.074.958	782
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter m.v.	8		
Nærtstående parter	9		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	tkr.
	Løn, EDB udvikling	-93.310	0
	Lønninger	973.613	440
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	0	5
	Andre udgifter til social sikring	63.572	47
	Personaleomkostninger i alt	943.875	492
2	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	0	16
	Udskudt skat af årets resultat	-11.000	-4
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-124	0
	Skat af årets resultat i alt	-11.124	12
3	Immaterielle anlægsaktiver		Færdiggjorte udviklingsprojekter
			kr.
	Tilgang i årets løb		93.310
	Kostpris ultimo		93.310
	Årets af- og nedskrivninger		7.689
	Af- og nedskrivninger, ultimo		7.689
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		85.621
4	Materielle anlægsaktiver i alt	2015	2014
		kr.	tkr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	52.059	98
	Materielle anlægsaktiver i alt i alt	52.059	98
5	Udskudt skatteaktiv	2015	2014
		kr.	tkr.
	Skatteaktiv	17.000	6
	Udskudt skatteaktiv i alt	17.000	6

Noter til årsrapporten

6	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	128.915	253.915
	Årets resultat	0	-44.802	-44.802
	Saldo ultimo	125.000	84.113	209.113

Selskabskapitalen er sammensat af 125.000 aktier á DKK 1

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Hans Henrik Hansen er der deponeret ejerpantebrev kr. 180.000 med pant i driftsmider til bogført værdi kr. 52.059

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler med samlede årlige leasingydelse på kr. 47.412. indtil juni 2019.

Selskabets restleasingforpligtelse udgør pr. 31. december 2015, kr. 165.942.

9 Nærtstående parter

Ny Fillerup Savværk ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Direktør Rolf Murray Høegh Persson og kapitalejer Linda Murray Persson

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Linda Murray Persson, Oldrupvej 13, 8350 Hundslund