

NY FILLERUP SAVVÆRK ApS

Skovdalsvej 3
8300 Odder

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/05/2017

Rolf Murray Høegh Persson
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NY FILLERUP SAVVÆRK ApS
Skovdalsvej 3
8300 Odder

Telefonnummer: 86541258

CVR-nr: 32449735

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Ny Fillerup Savværk ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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 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.

Odder, den 15/05/2017

Direktion

Rolf Murray Høegh Persson
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver savværk, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen er lidt lavere i året, dog har savværket fokuseret på øget effektivitet og produktet og herved optimeret driften.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke forekommet væsentlige begivenheder efter regnskabets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse 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. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

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.

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar - 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Afskrivninger”.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris, svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor.

Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende aktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturerer er fratrukket i posten.

Andre tilgodehavender

Deposita indregnes til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående og kassebeholdning.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		937.154	969.136
Personaleomkostninger	1	-682.626	-943.875
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.429	-53.314
Resultat af ordinær primær drift		222.099	-28.053
Andre finansielle indtægter		259	289
Øvrige finansielle omkostninger		-15.605	-28.162
Ordinært resultat før skat		206.753	-55.926
Skat af årets resultat	2	-45.466	11.124
Årets resultat		161.287	-44.802
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		161.287	-44.802
I alt		161.287	-44.802

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter		71.143	85.621
Immaterielle aktiver i alt		71.143	85.621
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		104.973	52.059
Materielle aktiver i alt		104.973	52.059
Langfristede aktiver i alt		176.116	137.680
Råvarer og hjælpematerialer		604.378	515.715
Varebeholdninger i alt		604.378	515.715
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		43.901	58.360
Igangværende arbejder for fremmed regning		216.155	200.491
Tilgodehavende skat		3.623	17.000
Andre tilgodehavender		63.353	80.231
Periodeafgrænsningsposter		3.875	5.196
Tilgodehavender i alt		330.907	361.279
Likvide beholdninger		90.785	60.284
Kortfristede aktiver i alt		1.026.070	937.278
Aktiver i alt		1.202.186	1.074.958

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		245.400	84.113
Egenkapital i alt		370.400	209.113
Kreditinstitutter i øvrigt		82.000	85.162
Langfristede forpligtelser i alt		82.000	85.162
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	36.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.436	300.760
Skyldig selskabsskat		32.089	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		232.226	209.640
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		391.035	234.283
Kortfristede forpligtelser i alt		749.786	780.683
Forpligtelser i alt		831.786	865.845
Passiver i alt		1.202.186	1.074.958

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	84.113	209.113
Årets resultat	0	161.287	161.287
Egenkapital, ultimo	125.000	245.400	370.400

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	622.731	880.303
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	59.895	63.572
	<u>682.626</u>	<u>943.875</u>

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede i året:

År 2016 - 2,6 ansatte

År 2015 - 5,8 ansatte

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	32.089	0
Ændring af udskudt skat	14.394	-11.000
Regulering vedrørende tidligere år	-1.017	-124
	<u>45.466</u>	<u>-11.124</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler med samlede årlige leasingydelser på kr. 92.566.

Leasing ydelserne er fordelt med kr. 44.616 indtil august 2019 og kr. 47.940 indtil februar 2022.

Selskabets restleasingforpligtigelse udgør pr. 31. december 2016, kr. 366.666.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen aktiver, der er pantsat eller stillet til sikkerhed overfor tredjemand.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Linda Murray Persson, Olderupvej 13, 8350 Hundslund

Nærtstående parter

Følgende personer har bestemmende indflydelse:

Direktør Rolf Murray Høegh Persson

Kapitalejer Linda Murray Persson