

NY FILLERUP SAVVÆRK ApS

Skovdalsvej 3
8300 Odder

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2019

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: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for NY FILLERUP SAVVÆRK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odder, den 31/05/2019

Direktion

Rolf Murray Høegh Persson

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver savværk, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 udviser et resultat på 14 t.kr., og selskabets egenkapital pr. 31. december 2018 udgør 404 t.kr.

I regnskabsåret er nye driftsmidler erhvervet og indarbejdet i driften. Disse driftsmidler forventes at bidrage positivt til selskabets drift fremadrettet.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

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

Bruttofortjeneste/-tab

Virksomheden har med henvisning til ÅRL §32 valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen.

Nettoomsætning

Salg af varer, der omfatter egenproducerede trævarer produceret på savværk, 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 nominal 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 acontofakturering 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. 2018 - 31. dec. 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.498.329 | 1.203.316 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.189.112 | -1.086.102 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -135.603 | -65.121 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 173.614 | 52.093 |
| Andre finansielle indtægter | | 3.806 | 2.199 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -141.444 | -30.593 |
| Ordinært resultat før skat | | 35.976 | 23.699 |
| Skat af årets resultat | 2 | -22.355 | -3.623 |
| Årets resultat | | 13.621 | 20.076 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 13.621 | 20.076 |
| I alt | | 13.621 | 20.076 |

Balance 31. december 2018

Aktiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 35.769 | 56.665 |
| Immaterielle aktiver i alt | 3 | 35.769 | 56.665 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 585.386 | 329.282 |
| Materielle aktiver i alt | 4 | 585.386 | 329.282 |
| Langfristede aktiver i alt | | 621.155 | 385.947 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 1.006.984 | 873.011 |
| Varebeholdninger i alt | | 1.006.984 | 873.011 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 157.121 | 86.796 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 275.152 | 34.110 |
| Tilgodehavende skat | | 3.256 | 2.000 |
| Andre tilgodehavender | | 60.376 | 54.500 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 3.875 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 499.780 | 181.281 |
| Likvide beholdninger | | 70.455 | 23.405 |
| Kortfristede aktiver i alt | | 1.577.219 | 1.077.697 |
| Aktiver i alt | | 2.198.374 | 1.463.644 |

Balance 31. december 2018

Passiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 279.096 | 265.475 |
| Egenkapital i alt | | 404.096 | 390.475 |
| Udskudt skat | | 17.613 | 0 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 582.000 | 82.000 |
| Langfristede forpligtelser i alt | | 599.613 | 82.000 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 112.958 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 317.563 | 135.597 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 305.485 | 391.001 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 458.659 | 464.571 |
| Kortfristede forpligtelser i alt | | 1.194.665 | 991.169 |
| Forpligtelser i alt | | 1.794.278 | 1.073.169 |
| Passiver i alt | | 2.198.374 | 1.463.644 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | 265.475 | 390.475 |
| Årets resultat | 0 | 13.621 | 13.621 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 279.096 | 404.096 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager | 1.053.460 | 1.002.221 |
| Pensionsbidrag | 21.812 | 20.339 |
| Andre omkostninger til social sikring | 113.840 | 63.542 |
| | <u>1.189.112</u> | <u>1.086.102</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2018 kr. | 2017 kr. |
|-------------------------|---------------|--------------|
| Aktuel skat | 4.742 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 17.613 | 3.623 |
| | <u>22.355</u> | <u>3.623</u> |

3. Immaterielle aktiver i alt

| | Økonomisystem kr. |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Kostpris primo | 93.310 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>93.310</u> |
| Af- og nedskrivning primo | -36.645 |
| Årets afskrivning | -20.896 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>-57.541</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>35.769</u> |

4. Materielle aktiver i alt

| | Produktionsanlæg og maskiner kr. |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo | 746.583 |
| Tilgang | 370.810 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.117.394 |
| Af- og nedskrivning primo | -417.301 |
| Årets afskrivning | -114.707 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -532.008 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 585.386 |

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler med samlede årlige leasingydelser på kr. 152.016.

Leasing ydelserne er fordelt med kr. 29.744 indtil august 2019, kr. 151.810 indtil februar 2022 og kr. 327.030 indtil juli 2023

Selskabets restleasingforpligtigelse udgør pr. 31. december 2018, kr. 508.584.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har aktiver til sikkerhed for et lån på kr. 500.000.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2018 |
|------------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 3 |