

NY FILLERUP SAVVÆRK ApS

Skovdalsvej 3
8300 Odder

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Linda Murray 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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Ny Fillerup Savværk ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 31/05/2018

Direktion

Rolf Murray Høegh Persson
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revisionen er fravalgt for det kommende regnskabsår.

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. Der er investeret i nye driftsmidler i regnskabsåret.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke forekommet væsentlige begivenheder efter regnskabs 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

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.203.316	937.154
Personaleomkostninger	1	-1.086.102	-682.626
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-65.121	-32.429
Resultat af ordinær primær drift		52.093	222.099
Andre finansielle indtægter		2.199	259
Øvrige finansielle omkostninger	2	-30.593	-15.605
Ordinært resultat før skat		23.699	206.753
Skat af årets resultat	3	-3.623	-45.466
Årets resultat		20.076	161.287
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		20.076	161.287
I alt		20.076	161.287

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter		56.665	71.143
Immaterielle aktiver i alt		56.665	71.143
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		329.282	104.973
Materielle aktiver i alt		329.282	104.973
Langfristede aktiver i alt		385.947	176.116
Råvarer og hjælpematerialer		873.011	604.378
Varebeholdninger i alt		873.011	604.378
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		86.796	43.901
Igangværende arbejder for fremmed regning		34.110	216.155
Tilgodehavende skat		2.000	3.623
Andre tilgodehavender		54.500	63.353
Periodeafgrænsningsposter		3.875	3.875
Tilgodehavender i alt		181.281	330.907
Likvide beholdninger		23.405	90.785
Kortfristede aktiver i alt		1.077.697	1.026.070
Aktiver i alt		1.463.644	1.202.186

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		265.475	245.400
Egenkapital i alt		390.475	370.400
Kreditinstitutter i øvrigt		82.000	82.000
Langfristede forpligtelser i alt		82.000	82.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		135.597	94.436
Skyldig selskabsskat		0	32.089
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		391.001	232.226
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		464.571	391.035
Kortfristede forpligtelser i alt		991.169	749.786
Forpligtelser i alt		1.073.169	831.786
Passiver i alt		1.463.644	1.202.186

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	245.399	370.399
Årets resultat		20.076	20.076
Egenkapital, ultimo	125.000	265.475	390.475

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.002.221	622.731
Pensionsbidrag	20.339	5.984
Andre omkostninger til social sikring	63.542	53.911
	1.086.102	682.626

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede i året:

År 2017 - 2,7 ansatte

År 2016 - 2,6 ansatte

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Renteudgift og gebyrer, bank	3.135	981
Renteudgift, lån	14.021	0
Renteudgift, anpartshaver	3.252	0
Renteudgift, kreditorer	1.275	9.266
Renteudgift, ej fradragsberettigt	8.449	4.300
Diverse finansielle omkostninger	461	1.058
	30.593	15.605

3. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	32.089
Ændring af udskudt skat	3.623	14.394
Regulering vedrørende tidligere år	0	-1.017
	3.623	45.466

4. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har skattemæssige merværdier på 19 t.kr. Den nominelle værdi heraf udgør 22%, i alt 4 t.kr. Det udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i balancen som følge af usikkerhed om muligheden for at anvende aktivet.

5. 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 2017, kr. 274.110.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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