

NY FILLERUP SAVVÆRK ApS

Skovdalsvej 3
8300 Odder

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/09/2020

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

e-mailadresse: info@nyfillerupsavvaerk.dk

CVR-nr: 32449735

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 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 01/09/2020

Direktion

Rolf Murray Høegh Persson
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver savværk, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 udviser et resultat på 39 t.kr., og selskabets egenkapital pr. 31. december 2019 udgør 443 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 salgsmarkedsomkostninger 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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.787.625	1.498.329
Personaleomkostninger	1	-1.396.989	-1.189.112
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-171.837	-135.603
Resultat af ordinær primær drift		218.799	173.614
Andre finansielle indtægter		3.102	3.806
Øvrige finansielle omkostninger	2	-163.152	-141.444
Ordinært resultat før skat		58.749	35.976
Skat af årets resultat	3	-20.087	-22.355
Årets resultat		38.662	13.621
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		38.662	13.621
I alt		38.662	13.621

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter		17.107	35.769
Immaterielle aktiver i alt	4	17.107	35.769
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		476.344	585.386
Materielle aktiver i alt	5	476.344	585.386
Langfristede aktiver i alt		493.451	621.155
Råvarer og hjælpematerialer		1.038.486	1.006.984
Varebeholdninger i alt		1.038.486	1.006.984
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		187.233	157.121
Igangværende arbejder for fremmed regning		506.785	275.152
Tilgodehavende skat		0	3.256
Andre tilgodehavender		88.376	60.376
Periodeafgrænsningsposter		3.875	3.875
Tilgodehavender i alt		786.269	499.780
Likvide beholdninger		134.170	70.455
Kortfristede aktiver i alt		1.958.925	1.577.219
Aktiver i alt		2.452.376	2.198.374

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		317.758	279.096
Egenkapital i alt		442.758	404.096
Udskudt skat		17.613	17.613
Kreditinstitutter i øvrigt		495.000	582.000
Langfristede forpligtelser i alt		512.613	599.613
Modtagne forudbetalinger fra kunder		243.022	112.958
Leverandører af varer og tjenesteydelser		141.352	317.563
Skyldig selskabsskat		12.831	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		467.540	305.485
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		632.260	458.659
Kortfristede forpligtelser i alt		1.497.005	1.194.665
Forpligtelser i alt		2.009.618	1.794.278
Passiver i alt		2.452.376	2.198.374

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	279.096	404.096
Årets resultat	0	38.662	38.662
Egenkapital, ultimo	125.000	317.758	442.758

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	1.267.954	1.053.460
Pensionsbidrag	13.178	21.812
Andre omkostninger til social sikring	115.857	113.840
	1.396.989	1.189.112

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Renter, bank	472	2.913
Rente, lån fra andre	138.609	128.188
Rente, anpartshaver	24.020	3.785
Låneomkostninger	0	6.558
Valutakursdifferencer	50	0
	163.151	141.444

3. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	20.087	4.742
Ændring af udskudt skat	0	17.613
	20.087	22.355

4. Immaterielle aktiver i alt

	Økonomisystem
	kr.
Kostpris primo	93.310
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	93.310
Af- og nedskrivning primo	-57.541
Årets afskrivning	-18.662
Af- og nedskrivning ultimo	-76.203
Regnskabsmæssig værdi ultimo	17.107

5. Materielle aktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner
	kr.
Kostpris primo	1.117.394
Tilgang	44.134
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.161.528
Af- og nedskrivning primo	-532.008
Årets afskrivning	-153.176
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-685.184
Regnskabsmæssig værdi ultimo	476.344

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler med samlede fremtidige årlige leasingydelser på kr. 107.400.

Leasing ydelserne er fordelt med kr. 103.870 indtil februar 2022 og kr. 267.570 indtil juli 2023.

Selskabets restleasingforpligtigelse udgør pr. 31. december 2019, kr. 371.440.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har aktiver til sikkerhed for et lån på kr. 495.000.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	6