

PRIMEWALK ApS

Egernvej 14
6000 Kolding

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/02/2017

Bo Matthiesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PRIMEWALK ApS

Egernvej 14

6000 Kolding

Telefonnummer: 75520828

e-mailadresse: info@primewalk.com

CVR-nr: 32770630

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Middelfart Sparekasse

Buen 7

6000 Kolding

Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Primewalk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, 24. februar 2017.

Direktionen:
Bo Matthiesen

Kolding, den 24/02/2017

Direktion

Bo Matthiesen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har dermed mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at importere, eksportere, distribuere, købe og sælge træ, trægulve, terrasseplanker, terrassefliser og tilbehør mv. samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkelstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende efter markedsforholdene, der har været påvirket af faldende indkøbspriser i specielt første halvdel af 2016, der igen har påvirket salgspriserne i sommeren / efteråret 2016. Dette taget i betragtning er resultatet stadig i en godkendt udvikling. Ledelsen forventer at fortsætte en drift, der på sigt igen giver overskud i selskabet.

For at reducere finansieringsomkostninger og tilbyde kunder et større udvalg af træsorter, for øget omsætning og indtjening, arbejdes der med både eksisterende og nye bankforbindelser.

En del af ældre varelager er stadig vurderet til lavere værdi end indkøbsprisen. Dette giver et mere retvisende billede af aktiverne, da salgsprisen ligeledes forventes tilsvarende lavere. En realiseret højere salgpris vil betyde en større avance, men dette er ikke sandsynligt, grundet nye produkter på markedet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke truffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiviteter indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansieller aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indretnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætninger fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansieller indtægter og omkostninger

Finansieller poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tilæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over den forventede, økonomiske levetid. Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Goodwill: 5 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afslutte brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3 år

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kamptalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelses-omkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balance til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab eller en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		2.191.290	2.495.483
Produktionsomkostninger		-1.640.375	-1.641.423
Bruttoresultat		550.915	854.060
Distributionsomkostninger		-82.357	-52.185
Administrationsomkostninger		-327.627	-403.446
Andre driftsomkostninger		-82.801	-146.705
Resultat af ordinær primær drift		58.130	251.724
Andre finansielle indtægter		2.437	0
Øvrige finansielle omkostninger		-85.177	-122.383
Ordinært resultat før skat		-24.610	129.341
Årets resultat		-24.610	129.341
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-24.610	129.341
I alt		-24.610	129.341

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		11.785	15.476
Immaterielle anlægsaktiver i alt		11.785	15.476
Grunde og bygninger			0
Produktionsanlæg og maskiner		129.606	120.560
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.003	92.754
Materielle anlægsaktiver i alt		148.609	213.314
Anlægsaktiver i alt		160.394	228.790
Fremstillede varer og handelsvarer		1.196.206	1.960.363
Varebeholdninger i alt		1.196.206	1.960.363
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		104.136	201.756
Tilgodehavender i alt		104.136	201.756
Omsætningsaktiver i alt		1.300.342	2.162.119
Aktiver i alt		1.460.736	2.390.909

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		28.135	155.127
Overført resultat		-82.098	-57.488
Egenkapital i alt		71.037	222.639
Gæld til banker		641.348	963.898
Leverandører af varer og tjenesteydelser		317.237	386.903
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		431.114	817.469
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.389.699	2.168.270
Gældsforpligtelser i alt		1.389.699	2.168.270
Passiver i alt		1.460.736	2.390.909

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Egenkapital (1000 DKK)

Selskabskapital:	125
Konvertible obl.	155
Overført resultat	- 57
Saldo primo	222
Årets resultat:	-24
Konvertible obl.	-127
Saldo ultimo:	71

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst skadeløs brev på nom. DKK 1.000.000. Den bogførte værdi udgør DKK 991.660.

Til sikkerhed for mellemværende med SKAT er der foretaget udlæg i henholdsvis firmabil og trailere