

Nymosegård Træuld ApS

Tanghusvej 18

8620 Kjellerup

CVR-nummer 33056036

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. juni 2016



Inge Lau Holm

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Nymosegård Træuld ApS
Tanghusvej 18
8620 Kjellerup

Telefon: 86 88 62 38
Hjemstedskommune: Silkeborg
CVR-nummer: 33056036
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Inge Lau Holm

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Søndergade 17 A
8620 Kjellerup

Revisor

Dansk Revision Silkeborg
Registreret revisionsaktieselskab
Hagemannsvej 4
8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Nymosegård Træuld ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et ret-

Kjellerup, 13. juni 2016

Direktionen:

Inge Lau Holm



visende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Nymosegård Træuld ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nymosegård Træuld ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Eti-

ske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, 13. juni 2016

Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 21678309



Jan Pedersen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er ifølge vedtægterne at drive virksomhed med træuldsproduktion, tømrer-virksomhed samt dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets havde i første regnskabsår oparbejdet et underskud og dermed en negativ egenkapital, dels på grund af opstartsomkostninger samt at konkurren-
cenen i byggebranchen har bevirket lave avance på byggeopgaver.

Selskabets har ved egen indtjening forbedret egenkapitalen fra -211 tkr. til 187 tkr. fra indkomståret 2010/11 til 31. december 2015. Ledelsen har fortsat fokus på stram omkostningsstyring samt øget om-sætning. Den øgede omsætning forventes opnået ved nye tiltag inden for energiopgaver.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredstil-lende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at forelig-gende budgetter overholdes og at de nødvendige kreditfaciliteter opretholdes. Det er ledelsen opfat-telse, at dette opnås, og aflægges således årsrap-porten under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke ind-trådt forhold som forrykker vurderingen af årsrap-porten.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 finansielle 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 tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af

beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de

Anvendt regnskabspraksis

enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 – 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

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. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede

nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Deposita måles til kostpris.

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 færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere 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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen

Anvendt regnskabspraksis

måles til forventet salgsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	1.059.614	1.260
1	Personaleomkostninger	-675.030	-726
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-152.481	-120
	Andre driftsomkostninger	-25.000	-25
	Resultat før finansielle poster	207.103	389
	Finansielle indtægter	341	0
	Finansielle omkostninger	-127.683	-145
	Resultat før skat	79.761	244
	Skat af årets resultat	-18.600	-58
	Årets resultat	61.161	187
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	61.161	187
	Resultatdisponering i alt	61.161	187

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	987.724	713
	Materielle anlægsaktiver	987.724	713
	Deposita	45.000	45
	Finansielle anlægsaktiver	45.000	45
	Anlægsaktiver i alt	1.032.724	758
	Varebeholdning	828.304	658
	Varebeholdninger	828.304	658
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	411.150	510
	Igangværende arbejder for fremmed regning	108.300	224
	Andre tilgodehavender	17.345	17
	Periodeafgrænsningsposter	16.561	15
	Tilgodehavender	553.356	766
	Omsætningsaktiver i alt	1.381.660	1.425
	Aktiver i alt	2.414.384	2.183

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Overført resultat	107.043	46
2	Egenkapital i alt	187.043	126
	Hensættelser til udskudt skat	54.700	36
	Hensatte forpligtelser	54.700	36
	Kreditinstitutter	318.255	252
	Langfristede gældsforpligtelser	318.255	252
	Kreditinstitutter	963.158	759
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	275.148	544
	Anden gæld	616.081	465
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.854.386	1.769
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.227.341	2.057
	Passiver i alt	2.414.384	2.183
3	Usikkerhed om going concern		
4	Eventualforpligtelser		
5	Kontraktlige forpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
Løn og gager	623.763	668	
Andre omkostninger til social sikring	46.411	50	
Øvrige personaleomkostninger	4.856	8	
Personaleomkostninger i alt	675.030	726	
2	Egenkapital		
	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	46	126
Årets resultat	0	61	61
Egenkapital ultimo	80	107	187

3 Usikkerhed om going concern

Selskabet har i 2015 iværksat processer med henblik på omkostningstilpasninger, hvilket har bevirket en positiv indtjening for regnskabsåret.

Selskabet oplever på nuværende tidspunkt en svagt stigende efterspørgsel og forventer derfor en forbedret indtjening i de kommende regnskabsår.

Selskabet har på nuværende tidspunkt ikke indgået nødvendige aftaler om yderligere finansiering for det kommende år. Ledelsen fører forhandlinger med selskabets bankforbindelse om muligheder og vilkår for at finansieringen kan opretholdes. Det er ledelsens vurdering, at kreditfaciliteter opretholdes, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

	2015	2014
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 90.000 kr. svarende til 6 måneders husleje.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler som nedenstående:

Diverse maskiner, restløbetid i 7 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 12.500 kr. Ved leasingperiodens udløb er indgået aftale om en scrapværdi på 162.500 kr.

Biler med en restløbetid på 53 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 2.2582 kr. Ved leasingperiodens udløb er indgået aftale om en scrapværdi på 50.000 kr. samt en restløbetid på 59 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 2.717 kr. Ved leasingperiodens udløb er indgået aftale om en scrapværdi på 45.000 kr.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er tinglyst virksomhedspant på 700.000 kr. Virksomhedspantet omfatter driftsmateriel, goodwill, domænenavne mv., varebeholdninger samt simple fordringer fra salg og tjenesteydelser, der pr. 31/12 2015 har en samlet regnskabsmæssig værdi på 1.268.214 kr.