

Slagelse Tømrer Entreprise ApS

Skælskørvej 24

4180 Sorø

CVR-nr. 33862687

Årsrapport 2015/16

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-12-2016

Carsten Nøhr Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Slagelse Tømrer Entreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 05-12-2016

Direktion

Carsten Nøhr Andersen
Direktør

Slagelse Tømrer Entreprise ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Slagelse Tømrer Entreprise ApS Skælskørvej 24 4180 Sorø
Telefon	28344381
CVR-nr.	33862687
Stiftelsesdato	28-07-2011
Hjemsted	Sorø
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Carsten Nøhr Andersen, Direktør
Moderselskab	CNA Holding Aps, Skælskørvej 24, 4180 Sorø CVR nr. 34576475

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Slagelse Tømrer Entreprise ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		962.486	1.394.478
Personaleomkostninger	1	-619.944	-843.731
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-69.951	-73.838
Driftsresultat		272.591	476.909
Finansielle omkostninger		-138	-1.326
Resultat før skat		272.453	475.583
Skat af årets resultat		-64.519	-111.356
Årets resultat		207.934	364.227
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	350.000
Overført resultat		7.934	14.227
		207.934	364.227

Slagelse Tømrer Entreprise ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	108.481	141.252
Materielle anlægsaktiver		108.481	141.252
Anlægsaktiver		108.481	141.252
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.884	308.897
Igangværende arbejder for fremmed regning	3	130.000	60.000
Andre tilgodehavender		305	0
Periodeafgrænsningsposter		15.353	16.077
Tilgodehavender		160.542	384.974
Likvide beholdninger		422.462	509.065
Omsætningsaktiver		583.004	894.039
Aktiver		691.485	1.035.291

Slagelse Tømrer Entreprise ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat	5	139.319	131.385
Udbytte for regnskabsåret	6	200.000	350.000
Egenkapital		419.319	561.385
Hensættelser til udskudt skat		7.532	10.289
Hensatte forpligtelser		7.532	10.289
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.634	118.826
Gæld til tilknyttede virksomheder		171.907	154.631
Anden gæld		40.532	188.599
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.561	1.561
Kortfristede gældsforpligtelser		264.634	463.617
Gældsforpligtelser		264.634	463.617
Passiver		691.485	1.035.291
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	9		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	549.366	773.708
Pensioner	54.490	53.622
Omkostninger til social sikring	16.088	15.882
Andre personaleomkostninger	0	519
	619.944	843.731
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	292.106	263.906
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	27.000	28.200
Kostpris ultimo	319.106	292.106
Af- og nedskrivninger primo	-150.854	-98.073
Årets afskrivninger	-59.771	-52.781
Af- og nedskrivninger ultimo	-210.625	-150.854
Regnskabsmæssig værdi ultimo	108.481	141.252
3. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	130.000	60.000
Nettoværdi af igangværende arbejder	130.000	60.000
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	131.385	117.158
Årets tilgang	7.934	14.227
Saldo ultimo	139.319	131.385
6. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	350.000	250.000
Årets tilgang	200.000	350.000
Årets afgang	-350.000	-250.000
Saldo ultimo	200.000	350.000

Noter

2015/16

2014/15

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for CNA Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

9. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive tømrervirksomhed samt anden, hermed beslægtet virksomhed.