

SLAGELSE KLEJNSMEDJE ApS

Skovsøviadukten 14
4200 Slagelse

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/03/2016

Jan Haakonsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SLAGELSE KLEJNSMEDJE ApS
Skovsøviadukten 14
4200 Slagelse

CVR-nr: 34595194
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS AUTORISERET
REVISIONSAPS

Nytorv 8
4200 Slagelse
DK Danmark

CVR-nr: 21696382
P-enhed: 1005132190

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Slagelse Klejnsmedje ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Det indstilles på generalforsamlingen at årsregnskabet for 2016 fortsat ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 24/02/2016

Direktion

Jan Tommy Haakonsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Slagelse Klejnsmedje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slagelse Klejnsmedje ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 Deres 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, De 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.

Slagelse, 24/02/2016

Flemming Stahl
registreret revisor, cma
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE
STATSAUTORISERET REVISIONSAPS
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er produktion og montage samt andre serviceopgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for regnskabsåret udviser et resultat på kr. 255.107. Balancen viser en egenkapital på kr. 531.890.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende. Selskabet budgetterer i det kommende år med et overskud.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Med enkelte tilvalg efter klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er som følger:

Generelt

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, idet scrapværdier er sat til kr. 0:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikatorer 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Råvarebeholdninger værdiansættes til anskaffelses-/kostpris eller nettorealiseringspris, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender værdiansættes til amortiseret kostpris, hvilket svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opføres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejder for fremmed regning værdiansættes til kostpris med tillæg af kalkuleret avance.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		5.435.166	3.567.454
Personaleomkostninger	1	-4.876.565	-3.086.814
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.569	-59.839
Resultat af ordinær primær drift		507.032	420.801
Andre finansielle indtægter		405	77
Øvrige finansielle omkostninger		-147.691	-37.221
Ordinært resultat før skat		359.746	383.657
Skat af årets resultat	2	-104.639	-96.768
Årets resultat		255.107	286.889
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		255.107	286.889
I alt		255.107	286.889

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		161.341	205.247
Indretning af lejede lokaler		72.785	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	234.126	205.247
Anlægsaktiver i alt		234.126	205.247
Råvarer og hjælpematerialer		280.037	253.295
Varebeholdninger i alt		280.037	253.295
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.047.254	1.053.285
Igangværende arbejder for fremmed regning		3.469.822	2.500.204
Andre tilgodehavender		229.509	215.969
Periodeafgrænsningsposter		48.262	68.060
Tilgodehavender i alt		4.794.847	3.837.518
Likvide beholdninger		761.533	344.539
Omsætningsaktiver i alt		5.836.417	4.435.352
Aktiver i alt		6.070.543	4.640.599

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		85.000	85.000
Overført resultat		446.890	191.783
Egenkapital i alt	4	531.890	276.783
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		1.777.822	1.981.558
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.525.089	1.207.268
Skyldig selskabsskat		104.639	96.768
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.101.301	775.408
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		29.802	302.814
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.538.653	4.363.816
Gældsforpligtelser i alt		5.538.653	4.363.816
Passiver i alt		6.070.543	4.640.599

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Gager og lønninger	4.243.002	2.775.048
Pensioner	344.818	177.791
Andr eomkostninger til social sikring	25.980	15.720
Personaleomkostninger i øvrigt	262.765	118.255
	4.876.565	3.086.814

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	104.639	96.768
Regulering udskudt skat	0	0
	104.639	96.768

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Anskaffelsessum 1. januar 2015	273.151	0
Årets tilgang	47.650	87.435
Årets afgang	-10.000	0
Anskaffelsessum 31. december 2015	310.801	87.435
Afskrivninger 1. januar 2015	-67.904	0
Årets afskrivninger	-91.556	-14.650
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	10.000	0
Afskrivninger 31. december 2015	-149.460	-14.650
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	161.341	72.785

4. Egenkapital i alt

	1/1-2015	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	31/12-2015
	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital	85.000	0	0	85.000
Overført resultat	191.783	0	255.107	446.890
	276.783	0	255.107	531.890

Selskabskapitalen består af kapitalandele á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Ingen kapitalandele har særskilte rettigheder.

Der har ikke været ændringer i kapitalen siden selskabets stiftelse.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en huslejeforpligtelse, der på statusdagen kan opgøres til ca. t.kr. 200 uden tilbagediskontering.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med resterende leasingforpligtelser på statusdagen på ca. t.kr. 800 uden tilbagediskontering.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for løbende leverandørkredit er der tinglyst skadeløsbrev (virksomhedspant) på t.kr. 200 i tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser, hvilket ultimo regnskabsåret udgør t.kr. 1.047.