

SLAGELSE KLEJNSMEDJE ApS

Industrivej 5
4200 Slagelse

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/03/2017

Jan Haakonsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SLAGELSE KLEJNSMEDJE ApS
Industrivej 5
4200 Slagelse

Telefonnummer: 58502080

e-mailadresse: jh@skl.dk

CVR-nr: 34595194

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 28/02/2017

Direktion

Jan Tommy Haakonsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Slagelse Klejnsmedje ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Slagelse Klejnsmedje for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, 28/02/2017

Søren Dalsgaard
Statsautoriseret revisor
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. 654.202. Balancen viser en egenkapital på kr. 1.186.092.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Selskabet forventer et tilsvarende resultat for 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 fratrukket 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	2-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		8.412.699	5.435.166
Personaleomkostninger	1	-7.158.904	-4.876.565
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-214.055	-51.569
Resultat af ordinær primær drift		1.039.740	507.032
Andre finansielle indtægter		386	405
Øvrige finansielle omkostninger		-174.177	-147.691
Ordinært resultat før skat		865.949	359.746
Skat af årets resultat	2	-211.747	-104.639
Årets resultat		654.202	255.107
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		654.202	255.107
I alt		654.202	255.107

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		296.600	161.341
Indretning af lejede lokaler		177.799	72.785
Materielle anlægsaktiver i alt	3	474.399	234.126
Anlægsaktiver i alt		474.399	234.126
Råvarer og hjælpematerialer		296.346	280.037
Varebeholdninger i alt		296.346	280.037
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.759.684	1.047.254
Igangværende arbejder for fremmed regning		3.548.748	3.469.822
Andre tilgodehavender		386.176	229.509
Periodeafgrænsningsposter		134.072	48.262
Tilgodehavender i alt		5.828.680	4.794.847
Likvide beholdninger		536.770	761.533
Omsætningsaktiver i alt		6.661.796	5.836.417
Aktiver i alt		7.136.195	6.070.543

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		85.000	85.000
Overført resultat		1.101.092	446.890
Egenkapital i alt		1.186.092	531.890
Hensættelse til udskudt skat		200.000	0
Hensatte forpligtelser i alt		200.000	0
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		2.375.236	1.777.822
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.652.814	1.525.089
Skyldig selskabsskat		-7.253	104.639
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.729.306	2.101.301
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	29.802
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.750.103	5.538.653
Gældsforpligtelser i alt		5.750.103	5.538.653
Passiver i alt		7.136.195	6.070.543

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital my. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	85.000	446.890	531.890
Årets resultat	0	654.202	654.202
Egenkapital, ultimo	85.000	1.101.092	1.186.092

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.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Gager og lønninger	6.346.769	4.243.002
Pensioner	455.564	344.818
Andre omkostninger til social sikring	39.297	25.980
Personaleomkostninger i øvrigt	317.274	262.765
	7.158.904	4.876.565
Gennemsnitligt antal ansatte	17	12

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	6.747	104.639
Regulering udskudt skat	200.000	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	5.000	0
	211.747	104.639

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Anskaffelsessum 1. januar 2016	310.801	87.435
Årets tilgang	318.980	135.348
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december 2016	629.781	222.783
Afskrivninger 1. januar 2016	-149.460	-14.650
Årets afskrivninger	-183.721	-30.334
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger 31. december 2016	-333.181	-44.984
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	296.600	177.799

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har kontraktlige forpligtelser, der på statusdagen samlet set kan opgøres til ca. kr. 2,3 mio. uden tilbagediskontering.

5. 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. 1.760.