

Woodcraft ApS


Strandvejen 102, 2900 Hellerup

CVR-nr. 35 02 82 34

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/11-16



Asger Gert Hoffmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Woodcraft ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 15. november 2016

Direktion

Asger Gert Hoffmann



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Woodcraft ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Woodcraft ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

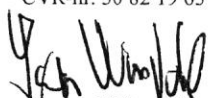
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Køge, den 15. november 2016

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 30 82 19 63


Søren Windahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Woodcraft ApS
Strandvejen 102
2900 Hellerup

Telefon: 24661316

CVR-nr.: 35 02 82 34

Stiftet: 20. januar 2013

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
3. regnskabsår

Direktion

Asger Gert Hoffmann

Revisor

GLB REVISION Statsautoriserede Revisorer A/S
Fændediget 13
4600 Køge

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Woodcraft ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i 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 og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

| | |
|---|---------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | 760.026 | 946.069 |
| 2 Personaleomkostninger | -1.158.773 | -1.097.683 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -27.023 | -27.023 |
| Driftsresultat | -425.770 | -178.637 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 18.167 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -83.878 | -684 |
| Resultat før skat | -509.648 | -161.154 |
| Skat af årets resultat | 1.588 | -389 |
| Årets resultat | -508.060 | -161.543 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -508.060 | -161.543 |
| Disponeret i alt | -508.060 | -161.543 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|--|----------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 108.094 | 135.117 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 108.094 | 135.117 |
| Anlægsaktiver i alt | 108.094 | 135.117 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Varer under fremstilling | 38.164 | 428.672 |
| Varebeholdninger i alt | 38.164 | 428.672 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 227.876 | 477.181 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 41.260 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 23.968 | 28.274 |
| 5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 87.826 | 371.709 |
| Tilgodehavender i alt | 380.930 | 877.164 |
| Likvide beholdninger | 77.247 | 185.022 |
| Omsætningsaktiver i alt | 496.341 | 1.490.858 |
| Aktiver i alt | 604.435 | 1.625.975 |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|----------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 7 Overført resultat | -91.956 | 416.103 |
| 8 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 98.400 |
| Egenkapital i alt | -11.956 | 594.503 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 8.732 | 10.320 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 8.732 | 10.320 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 164.244 | 435.013 |
| Selskabsskat | 0 | 209.818 |
| Anden gæld | 443.415 | 376.321 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 607.659 | 1.021.152 |
| Gældsforpligtelser i alt | 607.659 | 1.021.152 |
| Passiver i alt | 604.435 | 1.625.975 |

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|------------------|--|
| 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter | | |
| Selskabets hovedaktivitet er at udfører snedker- og tømrervirksomhed og dertil beslægtet virksomhed. | | |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.020.365 | 1.052.971 |
| Pensioner | 110.008 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.508 | 6.780 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 18.892 | 37.932 |
| | <u>1.158.773</u> | <u>1.097.683</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 83.878 | 684 |
| | <u>83.878</u> | <u>684</u> |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris 1. juli 2015 | | <u>162.140</u> |
| Kostpris 30. juni 2016 | | <u>162.140</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2015 | | 27.023 |
| Årets afskrivninger | | <u>27.023</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2016 | | <u>54.046</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 | | <u>108.094</u> |

Noter

| | | <u>30/6 2016</u> | <u>30/6 2015</u> |
|-----------------|---|-----------------------|--------------------------|
| 5. | Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| | | Tilbagebetalte | Tilgodehaven- |
| | | beløb i regn- | de i alt 30. juni |
| | | skabsåret | 2016 |
| Kategori | Rentefod | | |
| Direktion | | 283.883 | 87.826 |
| 6. | Virksomhedskapital | | |
| | Virksomhedskapital 1. juli 2015 | 80.000 | 80.000 |
| | | 80.000 | 80.000 |
| 7. | Overført resultat | | |
| | Overført resultat 1. juli 2015 | 416.104 | 676.046 |
| | Årets overførte overskud eller underskud | -508.060 | -161.543 |
| | Regulering udbytte | 0 | -98.400 |
| | | -91.956 | 416.103 |
| 8. | Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| | Udbytte 1. juli 2015 | 0 | 98.400 |
| | | 0 | 98.400 |