

Sylvester Export A/S

Profilvej 20
6000 Kolding
CVR-nr. 35469923

Årsrapport 01.10.2016 - 30.09.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.12.2017

Dirigent

Navn: Tom Sylvester

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.09.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sylvester Export A/S
Profilvej 20
6000 Kolding

CVR-nr.: 35469923
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

Bestyrelse

Tom Sylvester, formand
Ole Sylvester
Malene Lyngsø

Direktion

Ole Sylvester

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 for Sylvester Export A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 15.12.2017

Direktion

Ole Sylvester

Bestyrelse

Tom Sylvester
formand

Ole Sylvester

Malene Lyngsø

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sylvester Export A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sylvester Export A/S for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. 30.09.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Kolding, den 15.12.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Poul Skovgaard

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter køb, salg og udlejning af entreprenørmateriel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitetsniveau og resultat er som forventet og resultatet vurderes som tilfredsstillende.

For 2017/18 forventes uændret et positivt resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		159.477	131.433
Personaleomkostninger	1	(70.554)	(64.081)
Driftsresultat		88.923	67.352
Andre finansielle indtægter		38.379	50.066
Andre finansielle omkostninger		(11.150)	(23.833)
Resultat før skat		116.152	93.585
Skat af årets resultat	2	(25.558)	(23.330)
Årets resultat		90.594	70.255
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		90.594	70.255
		90.594	70.255

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Deposita		215.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver	3	215.000	125.000
Anlægsaktiver		215.000	125.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		283.732	287.717
Andre tilgodehavender	4	738.742	1.295.296
Tilgodehavende selskabsskat		136.656	14.410
Periodeafgrænsningsposter		6.869	6.731
Tilgodehavender		1.165.999	1.604.154
Likvide beholdninger		111.900	0
Omsætningsaktiver		1.277.899	1.604.154
Aktiver		1.492.899	1.729.154

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		816.005	725.411
Egenkapital		1.316.005	1.225.411
Bankgæld		0	362.524
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.544	25.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		108.160	104.000
Skyldig selskabsskat		25.558	0
Anden gæld		17.632	12.219
Kortfristede gældsforpligtelser		176.894	503.743
Gældsforpligtelser		176.894	503.743
Passiver		1.492.899	1.729.154
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitaloppgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	725.411	1.225.411
Årets resultat	0	90.594	90.594
Egenkapital ultimo	500.000	816.005	1.316.005

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	70.349	64.171
Andre omkostninger til social sikring	205	(90)
	70.554	64.081

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1
---	----------	----------

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	25.558	23.344
Regulering vedrørende tidligere år	0	(14)
	25.558	23.330

	Deposita
	kr.
3. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	125.000
Tilgange	90.000
Kostpris ultimo	215.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	215.000

Deposita vedrører ikke indregnede leasingforpligtelser, jf. note 6.

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
4. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	738.742	1.295.296
	738.742	1.295.296

Andre tilgodehavender omfatter primært tilgodehavender hos Sylvester A/S.

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1000	500.000
	<u>500</u>		<u>500.000</u>
		<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015/16 kr.</u>
6. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb		<u>1.868.000</u>	<u>1.455.000</u>

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for bankengagement med Sylvester A/S og Sylvester Invest ApS. Bankgæld i Sylvester A/S og Sylvester Invest ApS udgør 3.328 t.kr. pr. 30.09.2017. Bankengagementet omfatter tillige garanti afgivet overfor Sylvester Invest ApS' realkreditinstitut. Garantien beløber sig til 920 t.kr. pr. 30.09.2017.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet erklæring om pantsætningsforbud vedrørende tilgodehavender fra salg.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning vedrørende udlejning indregnes i den periode indtægten vedrører. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger. Vareforbrug omfatter tillige leasing af eksternt materiel.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.