

**SCAN UNDERLAY
PRODUCTION ApS**

**Ursusvej 16
8464 Galten**

CVR-nr. 36 55 81 72

Årsrapport for 2016

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14/6-17



dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for SCAN UNDERLAY PRODUCTION 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den 14.06.2017

Direktion



Carsten Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af

Til kapitalejerne i SCAN UNDERLAY PRODUCTION ApS

Vi har opstillet for SCAN UNDERLAY PRODUCTION ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som har tilvejebragt.

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 vor faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere 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.

samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af , er 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, har givet os til brug for at opstille . Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hornslet, den 14/6-17

Skov Revision
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 27 52 59 89



Solveig Skov Nielsen
Registreret Revisor, medlem af FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

SCAN UNDERLAY PRODUCTION ApS

Ursusvej 16

8464 Galten

E-mail: ca@scanunderlay.dk

CVR-nr.: 36 55 81 72

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Skanderborg

Direktion

Carsten Andersen, direktør

Revisor

Skov Revision

registreret revisionsanpartsselskab

Byvej 2

8543 Hornslet

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og produktion indenfor underlag til gulve.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 907.138, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.474.720.

Ledelsen anser resultat for at være ikke tilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har i tidligere år tabt selskabskapitalen, hvilket skyldes at selskabet forsat er i opstartsfasen. Det er ledelsens forventning, at der i det kommende regnskabsår vil ske en væsentlig stigning i aktivitetsniveauet, hvorved selskabskapitalen vil blive reetableret. Det henvises til note 1.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SCAN UNDERLAY PRODUCTION ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte 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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttotab		-549.185	-639.580
Personaleomkostninger	1	-468.951	-152.192
Resultat før finansielle poster		-1.018.136	-791.772
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		18.351	0
Finansielle indtægter		717	0
Finansielle omkostninger	2	-84.881	0
Resultat før skat		-1.083.949	-791.772
Skat af årets resultat	3	176.812	174.190
Årets resultat		-907.137	-617.582
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		251.990	0
Overført resultat		-1.159.127	-617.582
		-907.137	-617.582

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	358.351	40.000
Deposita		62.450	62.450
Finansielle anlægsaktiver		420.801	102.450
Anlægsaktiver i alt		420.801	102.450
Råvarer og hjælpematerialer		264.866	121.774
Færdigvarer og handelsvarer		870.730	276.780
Varebeholdninger		1.135.596	398.554
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	215.864
Andre tilgodehavender		239.721	101.290
Udskudt skatteaktiv		351.002	174.190
Periodeafgrænsningsposter		12.938	15.755
Tilgodehavender		603.661	507.099
Likvide beholdninger		24.762	44.875
Omsætningsaktiver i alt		1.764.019	950.528
Aktiver i alt		2.184.820	1.052.978

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		251.990	0
Overført resultat		<u>-1.776.709</u>	<u>-617.582</u>
Egenkapital	5	<u>-1.474.719</u>	<u>-567.582</u>
Banker		525.554	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.074.808	258.854
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.960.432	1.336.706
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.259	0
Anden gæld		<u>97.488</u>	<u>25.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.659.541</u>	<u>1.620.560</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.659.541</u>	<u>1.620.560</u>
Passiver i alt		<u>2.184.822</u>	<u>1.052.978</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	433.427	145.800
Andre omkostninger til social sikring	14.367	6.392
Andre personaleomkostninger	21.157	0
	<u>468.951</u>	<u>152.192</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	50.700	0
Andre finansielle omkostninger	34.181	0
	<u>84.881</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-176.812	-174.190
	<u>-176.812</u>	<u>-174.190</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	40.000	0
Tilgang i årets løb	300.000	40.000
Kostpris 31. december 2016	<u>340.000</u>	<u>40.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	0	0
Årets resultat	290.551	0
Afskrivning på goodwill	-272.200	0
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>18.351</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>358.351</u>	<u>40.000</u>

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Scan Underlay ApS	Skanderborg	100%	358.351	308.351

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	50.000	0	-617.582	-567.582
Årets resultat	0	251.990	-1.159.127	-907.137
Egenkapital 31. december 2016	50.000	251.990	-1.776.709	-1.474.719

Selskabskapitalen består af 100 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i tidligere år tabt selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at selskabskapitalen kan reetableres via egen indtjening. Ledelsen har sikret den nødvendige likviditet til fortsat drift af selskabet.

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet www.ideandersen.dk ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af motorkøretøjer ej tidligere registreret, Lagre, debitorer, driftsmateriel og inventar, goodwill, domænenavne og rettigheder mv. efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2016 t. kr. 1.889.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser overfor moder og tilknyttede selskaber

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af motorkøretøjer ej tidligere registreret, Lagre, debitorer, driftsmateriel og inventar, goodwill, domænenavne og rettigheder mv. efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2016 t. kr. 1.889.