

## Årsrapport for 2015/16

1. maj 2015 - 30. april 2016

44. regnskabsår

### Sønderup Boligmontering A/S

Hjedsbækvej 451  
9541 Suldrup

CVR-nr. 43215817

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. september 2016

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Lars Rose Svendsen



# Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Noter til årsrapporten	11

# Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Sønderup Boligmontering A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Suldrup, den 21. juni 2016

## Direktion

Lars Rose Svendsen

## Bestyrelse

Inger Grethe Stagsted Svendsen

Charlotte Svanebjerg Svendsen

Lars Rose Svendsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

---

## Til kapitalejerne i Sønderup Boligmontering A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Sønderup Boligmontering A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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 revisors 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.

Aabybro, den 21. juni 2016

### **Revisor Team Nord**

Registreret Revisionsaktieselskab  
cvr.nr. 27 22 65 66

Niels Studsgaard  
Registreret revisor

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Sønderup Boligmontering A/S  
Hjedsbækvej 451  
9541 Suldrup

Telefon: 98 65 31 44

CVR-nr.: 43215817  
Stiftet: 28. november 1972  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

**Bestyrelse**

Inger Grethe Stagsted Svendsen  
Charlotte Svanekjær Svendsen  
Lars Rose Svendsen

**Direktion**

Lars Rose Svendsen

**Revisor**

Revisor Team Nord  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Industrivej 10  
9440 Aabybro

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Sønderup Boligmontering A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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

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

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, autodrift, andre driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, operationelle og finansielle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCEN

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer 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.

## Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele er indregnet til dagsværdi på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris. Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

## Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## 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.



# Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

## **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

## **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>562.777</b>	<b>540.637</b>
Personaleomkostninger	1	<u>338.135</u>	<u>275.817</u>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>224.642</b>	<b>264.820</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>52.419</u>	<u>56.228</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>172.223</u></b>	<b><u>208.593</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-67.799	-276.392
Årets resultat		<u>172.223</u>	<u>208.593</u>
<b>Til disposition</b>		<b><u>104.424</u></b>	<b><u>-67.799</u></b>
Overført til næste år		<u>104.424</u>	<u>-67.799</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>104.424</u></b>	<b><u>-67.799</u></b>

## Balance 30. april

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		18.750	18.750
Andre tilgodehavender		<u>110.000</u>	<u>110.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>128.750</b></u>	<u><b>128.750</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>128.750</b></u>	<u><b>128.750</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>2.444.109</u>	<u>2.402.772</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u><b>2.444.109</b></u>	<u><b>2.402.772</b></u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		193.705	290.170
Udskudt skatteaktiv		200.000	200.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>33.333</u>	<u>33.333</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>427.038</b></u>	<u><b>523.503</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>649</b></u>	<u><b>3.417</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>2.871.796</b></u>	<u><b>2.929.692</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>3.000.546</b></u>	<u><b>3.058.442</b></u>

## Balance 30. april

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		104.424	-67.799
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<b><u>604.424</u></b>	<b><u>432.201</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		1.232.056	1.199.670
Leverandører af varer og tjenesteydelser		290.341	359.559
Gæld til tilknyttede virksomheder		766.673	936.448
Anden gæld		107.051	130.564
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.396.122</u></b>	<b><u>2.626.241</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.396.122</u></b>	<b><u>2.626.241</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.000.546</u></b>	<b><u>3.058.442</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Eventualposter m.v.	4		
Hovedaktivitet	5		

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	327.541	265.560
	Andre udgifter til social sikring	10.594	10.257
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>338.135</b>	<b>275.817</b>

<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
		<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	500.000	-67.799	432.201
	Årets resultat	0	172.223	172.223
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>104.424</b>	<b>604.424</b>

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

## **3** Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der givet virksomhedspant nom. kr. 1.250.000 i simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, samt i varebeholdninger.

## **4** Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen.

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af bygninger, leje i opsigelsesperioden udgør kr. 50.000 (3 måneder)

## **5** Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er salg af møbler.