

# REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF  
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, info@revisorgaarden-odense.dk  
www.revisorgaarden-odense.dk

FSK\*

## Årsrapport for 2017/18

01.07.17 - 30.06.18  
(44. regnskabsår)

### Snedkergården Søndersø ApS

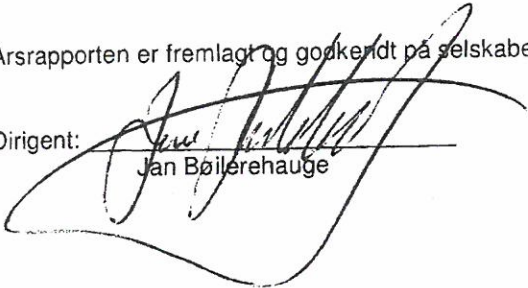
Odensevej 114  
5471 Søndersø

CVR-nr. 49 68 29 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den .

21-12-2018

Dirigent:

  
Jan Bøllerehaug

# Indholdsfortegnelse

---

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Snedkergården Søndersø ApS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

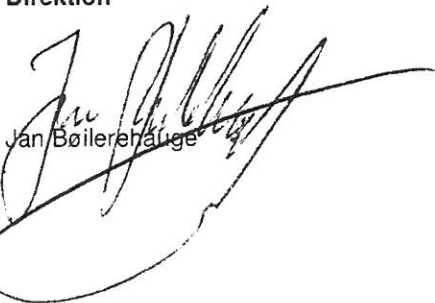
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 20. december 2018.

**Direktion**



Jan Bøilerhøj

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Snedkergården Søndersø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Snedkergården Søndersø ApS for regnskabsåret 01.07.17 – 30.06.18 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 Etske 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.

Odense SV, den 20. december 2018

**REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS**  
**CVR 14335102**



Leif Christensen H.D.  
Registreret revisor  
MNE 3007

# Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Snedkergården Søndersø ApS Odensevej 114 5471 Søndersø
	CVR-nr.: 49 68 29 13 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Jan Bøilerehauge
<b>Revisor</b>	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS  Thujavej 27 5250 Odense SV
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Fyn

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter fabrikation og salg af kister.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Snedkergården Søndersø ApS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 ressourcer 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 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 nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter består af gældseftergivelse. (2016/17)

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

### **Finansielle indtægter**

Renteindtægter.

### **Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder**

Renteomkostninger.

### **Finansielle omkostninger**

Renteomkostninger.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

Restværdier og levetider vurderes løbende.

	<i>Brugstid</i>
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en levetid under 1 år omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser og andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, der måles til nominal værdi.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indestår i pengeinstitutter og måles til nominal værdi.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.





## Balance 30. juni

Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner	196.560	199
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.056	152
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>348.616</u>	<u>352</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Deposita	102.000	102
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>102.000</u>	<u>102</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>450.616</u>	<u>454</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Varebeholdninger	1.389.653	1.369
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>1.389.653</u>	<u>1.369</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	221.837	341
Andre tilgodehavender	745.140	463
Periodeafgrænsningsposter	5.880	6
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>972.857</u>	<u>809</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>34.179</u>	<u>64</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.396.689</u>	<u>2.243</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>2.847.305</u>	<u>2.696</u>

## Balance 30. juni

---

Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	tkr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	1.694.493	1.440
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.894.493</b>	<b>1.640</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	141.759	141
Gæld til tilknyttede virksomheder	540.570	601
Anden gæld	270.484	314
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>952.812</b>	<b>1.056</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>952.812</b>	<b>1.056</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.847.305</b>	<b>2.696</b>
2	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
3	Eventualposter m.v.	

## Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	114.719	311
	Pensioner	4.200	25
	Andre udgifter til social sikring	15.536	46
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>134.456</b>	<b>382</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

### **2** **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er stillet selvskyldnerkaution for:  
Snedkergården Søndersø Holding ApS

### **3** **Eventualposter m.v.**

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af noterne i årsrapporten for Snedkergården Søndersø Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Af den samlede sambeskatningsskat skal fratrækkes dette selskabs skat på 0 kr.