

# REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEMBER OF  
DANSKE REVISORER

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

FSK\*

## Årsrapport for 2018/19

01.07.18 - 30.06.19  
(45. regnskabsår)

### Snedkergården Søndersø ApS

Odensevej 114  
5471 Søndersø

CVR-nr. 49 68 29 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 20.12.19

Dirigent:

  
Jan Bøjlerehaug

# Indholdsfortegnelse

---

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

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Snedkergården Søndersø ApS for regnskabsåret 2018/19.

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

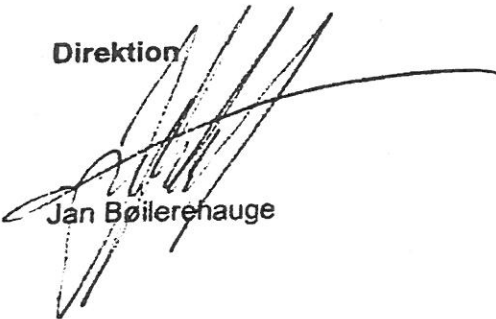
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 17. december 2019.

Direktion



Jan Bøilerehaug

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Snedkergården Søndersø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Snedkergården Søndersø ApS for regnskabsåret 01.07.18 – 30.06.19 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.

Odense SV, den 17. december 2019

**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 2018/19 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, 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.

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.

## **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

# Anvendt regnskabspraksis

---

Restværdier og levetider vurderes løbende.

	<i>Brugstid</i>	<i>Scrapværdi</i>
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år	196.560
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	152.056

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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger indestår i pengeinstitutter og måles til nominel værdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

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



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>109.749</b>	<b>420</b>
1 Personaleomkostninger	33.550	134
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	0	3
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>	<b>76.199</b>	<b>283</b>
Andre finansielle indtægter	0	3
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	19.860	23
Andre finansielle omkostninger	10.853	9
<b>Årets resultat</b>	<b>45.486</b>	<b>254</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført fra tidligere år	1.694.493	1.440
Årets resultat	45.486	254
<b>Til disposition</b>	<b>1.739.979</b>	<b>1.694</b>
 Overført resultat	 1.739.979	 1.694
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.739.979</b>	<b>1.694</b>

## Balance 30. juni

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner	196.560	197
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.056	152
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>348.616</u>	<u>349</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>451</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Varebeholdninger	1.300.373	1.390
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>1.300.373</u>	<u>1.390</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	172.066	222
Andre tilgodehavender	763.717	745
Periodeafgrænsningsposter	6.251	6
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>942.034</u>	<u>973</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>74.512</u>	<u>34</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.316.919</u>	<u>2.397</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>2.767.535</u>	<u>2.847</u>

## Balance 30. juni

---

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	tkr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	1.739.979	1.694
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>1.939.979</b></u>	<u><b>1.894</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	79.221	142
Gæld til tilknyttede virksomheder	472.317	541
Anden gæld	276.018	270
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>827.556</b></u>	<u><b>953</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>827.556</b></u>	<u><b>953</b></u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><b>2.767.535</b></u>	<u><b>2.847</b></u>
2	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
3	Eventualposter m.v.	

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	19.394	115
	Pensioner	0	4
	Andre udgifter til social sikring	14.156	16
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>33.550</b>	<b>134</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 sambeskatningssskat skal fratrækkes dette selskabs skat på 0 kr.