

# REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF  
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk  
www.revisorgaarden-odense.dk

FSK\*

## Snedkergården Søndersø ApS

Odensevej 114  
5471 Søndersø

**CVR-nr. 49 68 29 13**

**Årsrapport for 01.07.16 - 30.06.17**  
43. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 21/12 2017

Dirigent:

  
Jan Britterhaug

# 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>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Snedkergården Søndersø ApS for regnskabsåret 2016/17.

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

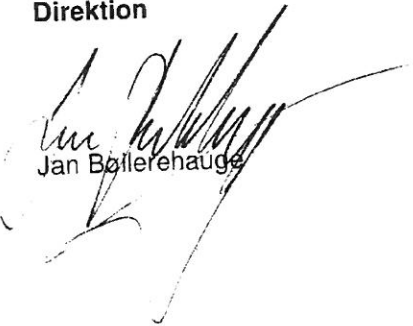
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 20. december 2017.

**Direktion**



Jan Bøllerehaug

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Snedkergården Søndersø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Snedkergården Søndersø ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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.

Odense SV, den 20. december 2017

**REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS**

**CVR 14335102**

  
Leif Christensen H.D.  
Registreret revisor

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Snedkergården Søndersø ApS  
Odensevej 114  
5471 Søndersø

CVR-nr.: 49 68 29 13  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Jan Bøilerehauge

**Revisor**

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS

Thujavej 27  
5250 Odense SV

**Pengeinstitut**

Sparekassen Fyn

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter fabrikation og salg af kister.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Snedkergården Sønderød ApS for 2016/17 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.

## **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.

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**

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

	<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 kostpris under 13.200 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, 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 nettorealisationsværdi.



# Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Not e	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>638.797</b>	<b>65</b>
1 Personalemkostninger	382.228	404
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	13.085	43
Andre driftsomkostninger	3.736	0
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>	<b>239.748</b>	<b>-382</b>
Andre finansielle indtægter	10.838	1
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	25.260	26
Andre finansielle omkostninger	2.435	11
<b>Årets resultat</b>	<b>222.892</b>	<b>-418</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført fra tidligere år	1.217.273	1.635
Årets resultat	222.892	-418
<b>Til disposition</b>	<b>1.440.165</b>	<b>1.217</b>
Overført til næste år	1.440.165	1.217
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.440.165</b>	<b>1.217</b>

# Balance 30. juni

Not e	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner	199.447	202
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	152.056	180
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>351.503</b>	<b>383</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Deposita	102.000	102
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>102.000</b>	<b>102</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>453.503</b>	<b>485</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Varebeholdninger	1.368.929	1.142
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.368.929</b>	<b>1.142</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	341.075	406
Andre tilgodehavender	462.556	627
Periodeafgrænsningsposter	5.822	40
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>809.453</b>	<b>1.073</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>64.453</b>	<b>127</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.242.835</b>	<b>2.343</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.696.338</b>	<b>2.827</b>

# Balance 30. juni

Not e	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	1.440.165	1.217
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.640.165</b>	<b>1.417</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	100.742	70
Gæld til tilknyttede virksomheder	600.657	688
Anden gæld	354.775	652
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.056.174</b>	<b>1.410</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.056.174</b>	<b>1.410</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.696.338</b>	<b>2.827</b>
2	Særlige poster	
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
4	Eventualposter m.v.	

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	311.131	311
	Pensioner	25.200	25
	Andre udgifter til social sikring	45.897	68
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>382.228</b>	<b>404</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1.

## **2 Særlige poster**

Selskabet har opnået gældseftergivelse på tkr. 290, som er indregnet under andre driftsindtægter, som er en del af bruttofortjenesten.

## **3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er stillet selvskyldnerkaution for:  
Snedkergården Søndersø Holding ApS

## **4 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 administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

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