

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*

Årsrapport for 2015/16 42. regnskabsår

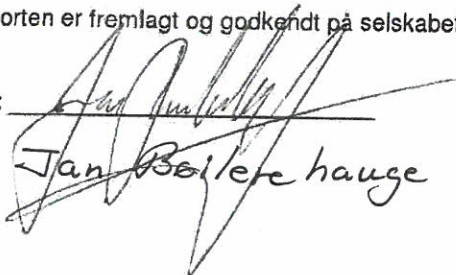
Snedkergården Søndersø ApS

Odensevej 114
5471 Søndersø

CVR-nr. 49 68 29 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 14/12 2016

Dirigent:


Jan Bølle hauge

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Snedkergården Søndersø ApS .

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 13. december 2016.

Direktion

Jan Bøllerehaug

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jan Bøllerehaug', written over a horizontal line.

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 2015 - 30. juni 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 Etiske 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 13. december 2016

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS



Leif Christensen H.D.
Registreret revisor
CVR. Nr. 14335102

Selskabsoplysninger

Direktion	Jan Bøilerehaug
Revisor	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV
Pengeinstitut	Sparekassen Fyn
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter fabrikation og salg af kister.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Snedkergården Søndersø ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

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, 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Snedkergården Søndersø Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som sambeskatningsgodtgørelse under anden gæld.

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 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

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

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	64.777	571
1 Personaleomkostninger	403.673	404
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	43.433	58
Ordinært resultat før finansielle poster	-382.329	108
Andre finansielle indtægter	1.491	4
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	25.600	25
Andre finansielle omkostninger	11.416	11
Resultat før skat	-417.854	76
Skat af årets resultat	0	31
Årets resultat	-417.854	46
 Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	1.635.127	1.589
Årets resultat	-417.854	46
Til disposition	1.217.273	1.635
Overført til næste år	1.217.273	1.635
Disponeret i alt	1.217.273	1.635

Balance 30. juni

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Produktionsanlæg og maskiner	202.332	212
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	180.392	214
2	Materielle anlægsaktiver i alt	382.724	426
	Finansielle anlægsaktiver		
3	Deposita	102.000	102
	Finansielle anlægsaktiver i alt	102.000	102
	Anlægsaktiver i alt	484.724	528
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Varebeholdninger	1.141.965	1.268
	Varebeholdninger i alt	1.141.965	1.268
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	406.352	209
	Andre tilgodehavender	626.564	490
	Periodeafgrænsningsposter	40.380	45
	Tilgodehavender i alt	1.073.296	744
	Likvide beholdninger	127.263	693
	Omsætningsaktiver i alt	2.342.524	2.706
	Aktiver i alt	2.827.248	3.234

Balance 30. juni

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	1.217.273	1.635
4	Egenkapital i alt	<u>1.417.273</u>	<u>1.835</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	70.047	63
	Gæld til tilknyttede virksomheder	687.966	660
	Anden gæld	651.962	675
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.409.975</u>	<u>1.399</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.409.975</u>	<u>1.399</u>
	Passiver i alt	<u>2.827.248</u>	<u>3.234</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Kontraktlige forpligtelser		
7	Eventualposter m.v.		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	310.829	310
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	25.200	25
	Andre udgifter til social sikring	67.644	68
	Personaleomkostninger i alt	403.673	404
2	Materielle anlægsaktiver	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.	kr.
	Kostpris primo	2.933.424	777.848
	Kostpris ultimo	2.933.424	777.848
	Af- og nedskrivninger, primo	2.721.206	563.909
	Årets af- og nedskrivninger	9.886	33.547
	Af- og nedskrivninger, ultimo	2.731.092	597.456
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	202.332	180.392
3	Deposita	2015/16	2014/15
		kr.	tkr.
	Depositum m/moms	102.000	102
	Deposita i alt	102.000	102
4	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat
		kr.	kr.
	Saldo primo	200.000	1.635.127
	Årets resultat	0	-417.854
	Saldo ultimo	200.000	1.417.273
	Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		

Noter til årsrapporten

6 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.

7 Eventualposter m.v.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Koncernens selskaber hæfter for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Snedkergården Søndersø Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.