

Nordkystens Tømmerhandel ApS

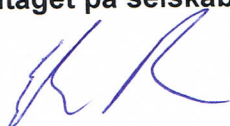
Udsholt Byvej 2, Udsholt, 3230 Græsted

CVR-Nr.54 04 26 12

Årsrapport for perioden 1/1 2016 - 31/12 2016

(42. regnskabsår)

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 17. maj 2017



Dirigent

Erik Christian Ravn

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for året 2016	7
Balance pr. 31/12 2016	8-9
Noter	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Nordkystens Tømmerhandel ApS
Udsholt Byvej 2, Udsholt, 3230 Græsted
Cvr.nr 54 04 26 12
Telefon: 31270410

Direktion Erik Christian Ravn

Revisor Revisionsfirmaet Per Obling
Græsmosevej 3
3200 Helsingør

Pengeinstitut Danske Bank A/S
Stengade 57 B
3000 Helsingør

LEDELSENS PÅTEGNING

2/

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016 for Nordkystens Tømmerhandel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Blistrup, den 17. maj 2017



Erik Christian Ravn

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

3/

Til den daglige ledelse i Nordkystens Tømmerhandel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordkystens Tømmerhandel ApS for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Datering og underskrift

Græsted, den 17. maj 2017
Revisionsfirmaet Per Obling
Cvr.nr 14913572

Per Obling
Registreret revisor
Naverbuen 1
3230 Græsted

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører renoveringsopgaver i byggebranchen samt driver en tømmerhandel.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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 og nedskrivninger.

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 fordele 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse efter Årl. § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter, herunder eventualskat

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 22%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til

betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

Immaterielle og 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.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	lineært over 5 år	0-30%
Bygninger	lineært over 90 år	15%

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle- og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

Aktiver med en kostpris underkr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " andre eksterne omkostninger".

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Anparter i datterselskab er værdiansat til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Balance pr. 31/12 2016

8/

2015 i
kr. 1.000Noter**Aktiver****Anlægsaktiver:**

Grunde og bygninger

2.473.336

2.503

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

199.857533 **Materielle anlægsaktiver ialt**2.673.1932.556

Andre værdipapirer og kapitalandele

125.000125**Finansielle anlægsaktiver ialt**125.000125**Anlægsaktiver ialt****2.798.193****2.681****Omsætningsaktiver:**

Færdigvarer

1.384.4531.450**Varebeholdninger ialt**1.384.4531.450

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

383.294

396

Periodeafgrænsningsposter

11.496

10

Andre tilgodehavender

416.758330**Kortfristede tilgodehavender ialt**811.548736**Likvide beholdninger**

94.069

393

Omsætningsaktiver ialt**2.290.070****2.579****Aktiver ialt****5.088.263****5.260**

Balance pr. 31/12 2016

9/
2015 i
kr. 1.000

Noter

Passiver

Egenkapital:

Anpartskapital	125.000	125
Reserve for opskrivning	2.377.454	2.377
Overført overskud	<u>1.563.845</u>	<u>1.718</u>

5	Egenkapital ialt	<u>4.066.299</u>	<u>4.220</u>
---	-------------------------	------------------	--------------

Hensatte forpligtelser:

4	Hensættelser til udskudt skat	<u>374.222</u>	<u>383</u>
---	-------------------------------	----------------	------------

Hensatte forpligtelser i alt	<u>374.222</u>	<u>383</u>
-------------------------------------	----------------	------------

Gældsforpligtelser:

	Gæld tilknyttede virksomheder	20.185	2
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	88.331	72
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	307.771	285
6	Anden gæld	231.455	82
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>216</u>

Kortfristet gældsforpligtelser ialt	<u>647.742</u>	<u>657</u>
--	----------------	------------

Gældsforpligtelser ialt	<u>647.742</u>	<u>657</u>
--------------------------------	----------------	------------

Passiver ialt	<u>5.088.263</u>	<u>5.260</u>
----------------------	-------------------------	---------------------

7	Eventualforpligtelser	
---	------------------------------	--

NOTER

10/

2015**1. Personaleomkostninger**

Løn og gager	186.283	-126
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.367</u>	<u>-5</u>
	188.650	-131
	=====	===

2. Afskrivninger

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.313	-16
Afskrivning bygninger	<u>29.444</u>	<u>-29</u>
	45.757	-45
	=====	===

3. Anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Ialt</u>
Anskaffelsessum:			
Pr. 1. januar 2016	757.969	1.191.880	1.949.849
Tilgang	163.500	0	163.500
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Pr. 31. december 2016	921.469	1.191.880	2.113.349
	-----	-----	-----
Opskrivninger:			
Pr. 1. januar 2016	0	1.928.340	1.928.340
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Pr. 31. december 2016	0	1.928.340	1.928.340
	-----	-----	-----
Afskrivninger:			
Pr. 1. januar 2016	705.299	617.440	1.322.739
Årets afskrivning	16.313	29.444	45.757
Afskrivning afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Pr. 31. december 2016	721.612	646.884	1.368.496
	-----	-----	-----
Netto bogført værdi			
Pr. 31. december 2016	199.857	2.473.336	2.673.193
	=====	=====	=====
Netto bogført værdi			
Pr. 31. december 2015	52.670	2.502.780	2.555.450
	=====	=====	=====

NOTER

11/

4. Skat

	Selskabs- <u>skat</u>	Eventual- <u>skat</u>	<u>Ifølge resultat- oppgørelsen</u>
Hensættelser pr. 1. januar 2016	0	383.343	
Betalt skat	0		
Betalt a`contoskat indeværende år	6.000		
Anvendt underskud tidligere år			0
Afsat rente selskabsskat	0		
Skat af årets resultat	<u>-27.214</u>	<u>-9.121</u>	<u>-36.335</u>
Hensættelser pr. 31. december 2016	<u>-33.214</u>	<u>374.222</u>	
Skat af årets resultat			-36.335
- heraf vedr. datterselskab			<u>-22.154</u>
			<u>-58.489</u>
			=====

5. Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	Reserve for opskriv- <u>ning</u>	Overført <u>Overskud</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>Ialt</u>
Pr. 1. januar 2016	125.000	2.377.454	1.717.706		4.220.160
Årets overskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-153.861</u>	<u>0</u>	<u>-153.861</u>
Pr. 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>2.377.454</u>	<u>1.563.845</u>	<u>0</u>	<u>4.066.299</u>
Pr. 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>2.377.454</u>	<u>1.717.706</u>	<u>0</u>	<u>4.220.160</u>

Kapitalen består af 125 anparter af kr. 1000.

6. Anden gæld

SKAT:	
A-skat	8.738
Feriepenge	3.254
Atp	663
Øvrige skyldige omkostninger	<u>218.800</u>
	<u>231.455</u>
	=====

7. Eventualforpligtelser

Ingen.