

Slejpner A/S

Grusbakken 2
2820 Gentofte

CVR-nr. 56 20 61 16

Årsrapport for 2015/16

(40. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 14. februar 2017

Erik Heilmann Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Slejpner A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 22. december 2016

Direktion

Erik Heilmann Rasmussen

Bestyrelse

Per Hansen

Susanne Vappe Rasmussen

Erik Heilmann Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Slejpner A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Slejpner A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 22. december 2016

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Søren Jonassen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Slejpner A/S Grusbakken 2 2820 Gentofte
	CVR-nr.: 56 20 61 16
	Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
	Stiftet: 28. april 1976
	Hjemsted: Gentofte
Bestyrelse	Per Hansen Susanne Vappe Rasmussen Erik Heilmann Rasmussen
Direktion	Erik Heilmann Rasmussen
Revision	Crowe Horwath Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Rygårds Allé 104 2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel med maskiner til behandling af træ m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 558.083, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 4.038.389.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slepner A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i varelager samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til varekøb og andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse

1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		2.419.790	3.028
Personaleomkostninger	1	<u>-1.524.099</u>	<u>-1.131</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		895.691	1.897
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver		<u>-194.759</u>	<u>63</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		700.932	1.960
Resultat før finansielle poster		700.932	1.960
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-2.058	-1
Finansielle indtægter		21.414	4
Finansielle omkostninger	2	<u>-3.857</u>	<u>-32</u>
Resultat før skat		716.431	1.931
Skat af årets resultat	3	<u>-158.348</u>	<u>-451</u>
Årets resultat		<u>558.083</u>	<u>1.480</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		550.000	0
Overført resultat		<u>8.083</u>	<u>1.480</u>
		<u>558.083</u>	<u>1.480</u>

Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		77.762	151
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>77.762</u>	<u>151</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		217.257	164
Indretning af lejede lokaler		131.553	196
Materielle anlægsaktiver	5	<u>348.810</u>	<u>360</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	90.002	92
Deposita		39.600	40
Finansielle anlægsaktiver		<u>129.602</u>	<u>132</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>556.174</u>	<u>643</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.314.577	1.891
Varebeholdninger		<u>1.314.577</u>	<u>1.891</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.541.698	2.444
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		157.579	0
Andre tilgodehavender		311.283	270
Periodeafgrænsningsposter		61.640	61
Tilgodehavender		<u>4.072.200</u>	<u>2.775</u>
Likvide beholdninger		<u>1.980.773</u>	<u>1.295</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.367.550</u>	<u>5.961</u>
Aktiver i alt		<u>7.923.724</u>	<u>6.604</u>

Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		600.000	600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		52.678	53
Overført resultat		2.835.711	2.827
Foreslået udbytte for regnskabsåret		550.000	0
Egenkapital	7	<u>4.038.389</u>	<u>3.480</u>
Hensættelse til udskudt skat		59.965	82
Hensatte forpligtelser i alt		<u>59.965</u>	<u>82</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.702.500	788
Leverandører af varer og tjenesteydelser		109.490	262
Gæld til tilknyttede virksomheder		92.864	548
Selskabsskat		180.862	396
Anden gæld		739.654	1.048
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.825.370</u>	<u>3.042</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.825.370</u>	<u>3.042</u>
Passiver i alt		<u>7.923.724</u>	<u>6.604</u>
Eventualposter m.v.	8		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.364.559	1.115
Pensioner	139.200	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>20.340</u>	<u>16</u>
	<u>1.524.099</u>	<u>1.131</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.129	32
Andre finansielle omkostninger	<u>728</u>	<u>0</u>
	<u>3.857</u>	<u>32</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	180.862	396
Regulering af udskudt skat	<u>-22.514</u>	<u>55</u>
	<u>158.348</u>	<u>451</u>

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris 1. oktober 2015	217.500
Kostpris 30. september 2016	217.500
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	67.238
Årets afskrivninger	72.500
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	139.738
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	77.762

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2015	189.190	324.602
Tilgang i årets løb	110.000	0
Kostpris 30. september 2016	299.190	324.602
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	24.595	128.128
Årets afskrivninger	57.338	64.921
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	81.933	193.049
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	217.257	131.553

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	<u>40.000</u>	<u>40</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>40.000</u>	<u>40</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	52.060	53
Årets resultat	<u>-2.058</u>	<u>-1</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>50.002</u>	<u>52</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>90.002</u>	<u>92</u>

Noter

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	600.000	52.678	2.827.628	0	3.480.306
Årets resultat	0	0	8.083	550.000	558.083
Egenkapital 30. september 2016	600.000	52.678	2.835.711	550.000	4.038.389

8 Eventualposter m.v.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for udbytte- og selskabsskat.

Huslejepligt udgør i alt 68 t.kr.