

**Sydsjællands Tømmerhandel A/S**

Ny Esbjergvej 7-9

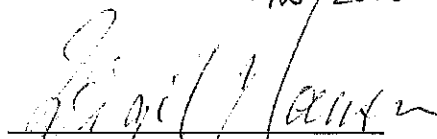
4720 Præstø

CVR-nr. 67253310

**Årsrapport****1. januar 2015 - 31. december 2015**

(Selskabets 63. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26/2/2016

  
Egil Hansen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Sydsjællands Tømmerhandel 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

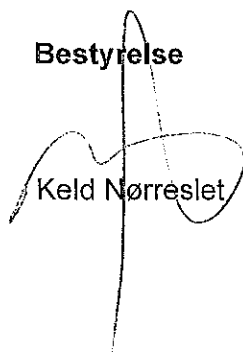
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 8. februar 2016

## Direktion

  
Ulrik Helles

## Bestyrelse

  
Keld Nørreslet

  
Ulrik Helles

  
Eigil Hansen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sydsjællands Tømmerhandel A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sydsjællands Tømmerhandel A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

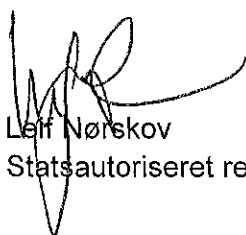
# Den uafhængige revisors erklæringer

## 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.

Næstved, den 8. februar 2016

**Revision Vadestedet**  
**Godkendt Revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr. 27433863**



Leif Nørskov  
Statsautoriseret revisor

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Sydsjællands Tømmerhandel A/S Ny Esbjergvej 7-9 4720 Præstø
Telefon	55991412
Telefax	55991012
E-mail	sydsj-toem@sydsj-toem.dk
Hjemmeside	praestoe.xl-byg.dk
CVR-nr.	67253310
Stiftelsesdato	1. maj 1952
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Bestyrelse</b>	Keld Nørreslet Ulrik Helles Eigil Hansen
<b>Direktion</b>	Ulrik Helles
<b>Revisor</b>	Revision Vadestedet Godkendt Revisionsaktieselskab Vadestedet 6 4700 Næstved CVR-nr.: 27433863
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Finanscenter Sjælland Syd Torvet 6, 3 4100 Ringsted

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med trælast- og byggematerialer.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 1.467.223, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 23.577.945, og en egenkapital på kr. 13.551.911.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

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

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### 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 i resultatopgørelsen alle 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.



# Anvendt regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

## Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salgsfremmende aktiviteter, autodrift, driftsmidler, lokaler og administration mv.

## Personaleomkostninger

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

## Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensynstagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet slagspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

# Anvendt regnskabspraksis

## Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

## Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

## Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

## Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

# Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>9.252.636</b>	<b>8.918.901</b>
Personaleomkostninger	1	-6.917.571	-7.404.760
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-408.221	-552.400
Andre driftsomkostninger		-85.163	-64.550
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.841.681</b>	<b>897.191</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		64.109	66
Finansielle indtægter		97.526	59.763
Finansielle omkostninger		-472.756	-690.255
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.530.560</b>	<b>266.765</b>
Skat af årets resultat		-63.337	0
<b>Årets resultat</b>		<b>1.467.223</b>	<b>266.765</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.100.000	0
Overført resultat		-1.632.777	266.765
		<b>1.467.223</b>	<b>266.765</b>

## Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		5.725.294	7.188.205
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		170.459	156.178
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>5.895.753</b>	<b>7.344.383</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		91.000	84.819
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>91.000</b>	<b>84.819</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.986.753</b>	<b>7.429.202</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		10.567.207	10.209.035
<b>Varebeholdninger</b>		<b>10.567.207</b>	<b>10.209.035</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.448.478	3.796.428
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.009.887	0
Andre tilgodehavender		1.500.000	1.617.458
Periodeafgrænsningsposter		0	14.929
<b>Tilgodehavender</b>		<b>6.958.365</b>	<b>5.428.815</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>65.620</b>	<b>23.293</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>17.591.192</b>	<b>15.661.143</b>
<b>Aktiver</b>		<b>23.577.945</b>	<b>23.090.345</b>

## Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	540.000	540.000
Reserve for opskrivninger	3	938.733	938.733
Overført resultat	4	8.973.178	10.605.955
Udbytte for regnskabsåret	5	3.100.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>13.551.911</b>	<b>12.084.688</b>
Hensættelser til udskudt skat		63.337	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>63.337</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter		2.774.871	2.767.864
Deposita		0	20.100
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>2.774.871</b>	<b>2.787.964</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		121.641	393.005
Gæld til banker		3.834.726	5.749.982
Modtagne forudbetalinger fra kunder		85.584	66.067
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.084.401	1.282.585
Anden gæld		1.061.474	720.583
Skyldig udbytte tidligere år		0	5.471
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>7.187.826</b>	<b>8.217.693</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>9.962.697</b>	<b>11.005.657</b>
<b>Passiver</b>		<b>23.577.945</b>	<b>23.090.345</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Kontraktlige forpligtelser	9		

# Noter

	2015	2014	
<b>1. Personalemkostninger</b>			
Lønninger	5.946.593	6.388.836	
Pensioner	709.811	779.830	
Omkostninger til social sikring	169.998	172.568	
Andre personaleomkostninger	91.169	63.526	
	<u>6.917.571</u>	<u>7.404.760</u>	
<b>2. Virksomhedskapital</b>			
Saldo primo	540.000	540.000	
<b>Saldo ultimo</b>	<u>540.000</u>	<u>540.000</u>	
<p>Selskabets aktiekapital består af 540 stk. aktier á kr. 1.000 Aktierne er ikke opdelt i klasser.</p> <p>Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.</p>			
<b>3. Reserve for opskrivninger</b>			
Saldo primo	938.733	938.733	
<b>Saldo ultimo</b>	<u>938.733</u>	<u>938.733</u>	
<b>4. Overført resultat</b>			
Saldo primo	10.605.955	10.339.190	
Årets tilgang	-1.632.777	266.765	
<b>Saldo ultimo</b>	<u>8.973.178</u>	<u>10.605.955</u>	
<b>5. Udbytte for regnskabsåret</b>			
Årets tilgang	3.100.000	0	
<b>Saldo ultimo</b>	<u>3.100.000</u>	<u>0</u>	
<b>6. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	Forfald	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1 år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.774.871	-121.641	1.598.731
	<u>2.774.871</u>	<u>-121.641</u>	<u>1.598.731</u>

# Noter

2015

2014

## 7. Eventualforpligtelser

### Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ulrik Helles Holding ApS som administrationselskab.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter, som er opstået indenfor sambeskatningskredsen og som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere samt for betaling af selskabsskatter, som er opstået indenfor sambeskatningskredsen og som forfalder til betaling den 1. juli 2013 eller senere.

## 8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for kredit til realkreditinstitutter tkr. 2.896 er der givet pant tkr. 3.144 i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 5.725.

Til sikkerhed for kredit til pengeinstitut er der givet virksomhedspant tkr. 8.500 i selskabets driftsinventar og driftsmateriel, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer samt simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser. Desuden er der afgivet transporterklæring vedrørende tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder og fremtidig bonus.

## 9. Kontraktlige forpligtelser

### Huslejeforpligtelse og operationel leasing

Selskabet har indgået 2 operationelle leasingaftaler på driftsmateriel. Restløbetiden er henholdsvis 18 og 44 måneder. Den samlede forpligtelse udgør tkr. 235.