

Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Solrød Møbel- og Maskinsnedkeri A/S

Højagervænget 20
2680 Solrød Strand

CVR nr.: 67271211

Årsrapport for 2015/16

35. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/2 2017.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. oktober til 30. september	10
Balance pr. 30. september	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Solrød Møbel- og Maskinsnedkeri A/S Højagervænget 20 2680 Solrød Strand
	CVR nr.: 67271211 Stiftet: 29. september 1981 Hjemsted: Solrød Regnskabsår: 1. oktober til 30. september
Direktion	Steen Larsen
Bestyrelse	Steen Larsen Grethe Larsen Thorkild Larsen
Koncernforhold	Selskabet er et 81,67% ejet datterselskab af: Steen Larsen Holding ApS, Tåstrupvej 98, 2680 Solrød Strand
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. www.reviwest.dk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 for Solrød Møbel- og Maskinsnedkeri A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 13. februar 2017

I direktionen:

Steen Larsen

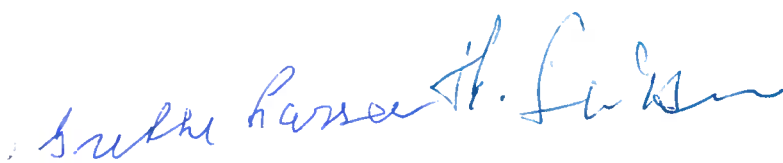


I bestyrelsen:

Steen Larsen



Grethe Larsen



Thorkild Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Solrød Møbel- og Maskinsnedkeri A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Solrød Møbel- og Maskinsnedkeri A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for 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, at 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 den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

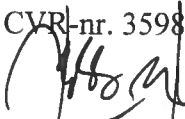
Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby, den 13. februar 2017

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 35989315



Lars Bo

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af inventar og møbler m.v.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0-10%
Bygningsforbedringer	3 - 10 år	0-10%
Driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0-10%

Der afskrives ikke på grunde.

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor netto-realisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Netto-realisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Acontofaktureringer er fratrukket i regnskabsposten.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. oktober til 30. september

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	6.172.258	5.734
1 Personaleomkostninger	-4.781.391	-5.100
Resultat før afskrivninger	1.390.867	634
2 Afskrivninger	-19.722	-19
Resultat før finansielle poster	1.371.145	615
Finansielle indtægter	8	2
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-16.287	-16
Finansielle omkostninger	-12.773	-5
Finansielle poster i alt	-29.052	-19
Resultat før skat	1.342.093	596
3 Skat af årets resultat	-305.547	-149
Årets resultat	1.036.546	447
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført resultat	1.036.546	447
Disponeret i alt	1.036.546	447

Balance pr. 30. september

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
4 Grunde og bygninger	685.137	685
5 Driftsmateriel og inventar	47.518	18
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>732.655</u>	<u>703</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>732.655</u>	<u>703</u>
Råvarer og hjælpematerialer	369.413	477
Varebeholdninger i alt	<u>369.413</u>	<u>477</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.774.503	1.915
6 Igangværende arbejder	703.403	470
Udskudte skatteaktiver	0	26
Tilgodehavende selskabsskat	0	2
Periodeafgrænsningsposter	122.626	0
Tilgodehavender i alt	<u>2.600.532</u>	<u>2.413</u>
Likvide beholdninger	<u>2.064.375</u>	<u>1.006</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.034.320</u>	<u>3.896</u>
Aktiver i alt	<u>5.766.975</u>	<u>4.599</u>

Balance pr. 30. september

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Selskabskapital	600.000	600
Overført resultat	3.015.961	1.979
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Egenkapital i alt	<u>3.615.961</u>	<u>2.579</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>24.675</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>24.675</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	400.727	445
Gæld til tilknyttede virksomheder	420.887	413
Selskabsskat	263.672	0
Anden gæld	<u>1.041.053</u>	<u>1.162</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.126.339</u>	<u>2.020</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.126.339</u>	<u>2.020</u>
Passiver i alt	<u>5.766.975</u>	<u>4.599</u>
8 Ejerforhold		
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
1 <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger og gager	4.337.482	4.604
Pension	328.087	373
Andre omkostninger til social sikring	115.822	123
	<u>4.781.391</u>	<u>5.100</u>
2 <u>Afskrivninger</u>		
Driftsmateriel og inventar	19.722	19
	<u>19.722</u>	<u>19</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets regulering af udskudt skat	50.545	151
Årets beregnede skat, i sambeskatning	255.002	-2
	<u>305.547</u>	<u>149</u>
4 <u>Grunde og bygninger</u>		
Kostpris pr. 1. oktober	2.320.760	2.321
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris pr. 30. september	<u>2.320.760</u>	<u>2.321</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. oktober	1.635.623	1.636
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. september	<u>1.635.623</u>	<u>1.636</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	<u>685.137</u>	<u>685</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
5 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. oktober	3.664.561	3.660
Tilgang i årets løb	49.550	5
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 30. september	<u>3.714.111</u>	<u>3.665</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. oktober	3.646.871	3.628
Årets afskrivninger	19.722	19
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. september	<u>3.666.593</u>	<u>3.647</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	<u>47.518</u>	<u>18</u>
6 <u>Igangværende arbejder</u>		
Igangværende arbejder til salgspris	703.403	579
- Faktureret a'conto	<u>0</u>	<u>-109</u>
	<u>703.403</u>	<u>470</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
7 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. oktober	600.000	600
	<u>600.000</u>	<u>600</u>
Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. oktober	1.979.415	1.532
Overført af årets resultat	1.036.546	447
	<u>3.015.961</u>	<u>1.979</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. oktober	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabskapitalen består af 600 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Steen Larsen Holding ApS, Tåstrupvej 98, 2680 Solrød Strand
Snedkermester Lars Thorkild Larsen, Højagervænget 20, 2680 Solrød Strand

9 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af Steen Larsen Holding ApS.

Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
10 <u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
<p>Til sikkerhed for selskabets mellemværende med Danske Bank er håndpantset ejerpantebreve på henholdsvis kr. 590.000, kr. 400.000 og kr. 250.000 med pant i ejerlejlighed nr. 2, 3 og 4 af matr. nr. 18 aq, Solrød. Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør kr. 685.138.</p>		
<p>Der er stillet bankgaranti på i alt kr. 655.102 overfor tredjemand.</p>		
11 <u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u>		
<p>Selskabet har indgået operationel leasingkontrakter med restløbetid på 25 måneder vedrørende maskiner og 22 måneder vedrørende bil. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen t.kr. 217.</p>		