

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

FSR*

Årsrapport for 2015/16 15. regnskabsår

Snedkergården Søndersø Holding ApS

Odensevej 114
5471 Søndersø

CVR-nr. 26 04 20 62

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

Dirigent:


Jan Bøllerehauge

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	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 Snødkegården Sønderø Holding 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.

Sønderø, den 14. december 2016.

Direktion

Jan Bøilerehaug



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Snedkergården Søndersø Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Snedkergården Søndersø Holding 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 Ethiske 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 14. 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
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Snedkergården Søndersø Holding 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

Bruttofortjeneste består af andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv, selskabet har ingen nettoomsætning.

Indtægter af kapitalandele

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell 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 med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsgodtgørelse under andre tilgodehavender.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	-30.375	-8
Ordinært resultat før finansielle poster	-30.375	-8
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-417.854	46
Andre finansielle indtægter, fra tilknyttede virksomheder	25.600	25
Andre finansielle omkostninger	106.122	102
Resultat før skat	-528.751	-39
Skat af årets resultat	0	-31
Årets resultat	-528.751	-8
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	-260.172	-252
Årets resultat	-528.751	-8
Til disposition	-788.923	-260
Overført til næste år	-788.923	-260
Disponeret i alt	-788.923	-260

Balance 30. juni

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.417.273	1.835
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.417.273</u>	<u>1.835</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.417.273</u>	<u>1.835</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	687.966	660
	Andre tilgodehavender	0	31
	Tilgodehavender i alt	<u>687.966</u>	<u>691</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>687.966</u>	<u>691</u>
	Aktiver i alt	<u>2.105.239</u>	<u>2.526</u>

Balance 30. juni

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-788.923	-260
2	Egenkapital i alt	<u>-663.923</u>	<u>-135</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	2.769.162	2.661
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.769.162</u>	<u>2.661</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.769.162</u>	<u>2.661</u>
	Passiver i alt	<u>2.105.239</u>	<u>2.526</u>
3	Usikkerheder om going concern		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Kontraktlige forpligtelser		
6	Eventualposter m.v.		

Noter til årsrapporten

1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	Kostpris, primo	3.700.000	3.700
	Kostpris, ultimo	3.700.000	3.700
	Værdireguleringer primo	-1.864.873	-1.911
	Årets resultatandel	-417.854	46
	Af- og nedskrivninger, ultimo	-2.282.727	-1.865
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	1.417.273	1.835

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:
Snedkergården Søndersø ApS
Ejerandel: 100%
Hjemstedskommune: Nordfyn

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	-260.172	-135.172
	Årets resultat	0	-528.751	-528.751
	Saldo ultimo	125.000	-788.923	-663.923

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

3 Usikkerheder om going concern

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabet får stillet nødvendig likviditet til rådighed. Selskabets ledelse forventer,

at den nødvendige likviditet er til rådighed. Regnskabet er derfor aflagt efter going concern princip.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.

6 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.

Det samlede beløb er indregnet under kortfristet gæld under posten "selskabsskat".