
NY FILLERUP SAVVÆRK ApS

CVR-nr.: 32449735

Skovdalsvej 3
8300 Odder

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/06/2024

Rolf Murray Høegh Persson
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NY FILLERUP SAVVÆRK ApS
Skovdalsvej 3
8300 Odder
e-mailadresse: info@nyfillerupsavvaerk.dk
CVR-nr.: 32449735
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for NY FILLERUP SAVVÆRK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odder, den 30/06/2024

Direktion

Rolf Murray Høegh Persson
direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver savværk, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar – 31. december udviser et resultat på 65 t.kr., og selskabets egenkapital pr. 31. december udgør 1.552 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste/-tab

Virksomheden har med henvisning til ÅRL §32 valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger i resultatopgørelsen under posten bruttofortjeneste/tab.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra salg af færdigvarer, der omfatter egenproducerede trævarer produceret på savværk, indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Nettoomsætningen fra igangværende arbejder for fremmed regning (produktion efter ordre) indregnes og måles efter produktionsmetoden.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens salg.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renter, gebyrer mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat, årets forskydning i udskudt skat samt reguleringer vedrørende tidligere år. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar - 5 år.

Der foretages løbende revurdering af restværdien af materielle anlægsaktiver. Ændring i afskrivninger reguleres fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssige skøn via resultatopgørelsen. Hvor restværdien modsvarer den bogførte værdi ophører afskrivning.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris, svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor.

Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende aktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Andre tilgodehavender

Deposita indregnes til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående og kassebeholdning.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.581.432	2.309.995
Personaleomkostninger	1	-2.139.614	-1.746.968
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-289.098	-331.290
Resultat af ordinær primær drift		152.720	231.737
Øvrige finansielle omkostninger	2	-45.847	-72.446
Ordinært resultat før skat		106.873	159.291
Skat af årets resultat		-41.623	-49.767
Årets resultat		65.250	109.524
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		65.250	109.524
I alt		65.250	109.524

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		703.322	957.344
Materielle aktiver i alt	3	703.322	957.344
Langfristede aktiver i alt		703.322	957.344
Råvarer og hjælpematerialer		1.652.183	1.412.381
Varebeholdninger i alt		1.652.183	1.412.381
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		348.983	23.908
Igangværende arbejder for fremmed regning		479.518	414.495
Andre tilgodehavender		60.376	60.376
Periodeafgrænsningsposter		3.875	3.875
Tilgodehavender i alt		892.752	502.654
Likvide beholdninger		144.630	668.545
Kortfristede aktiver i alt		2.689.565	2.583.580
AKTIVER I ALT		3.392.887	3.540.924

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.426.602	1.361.352
Egenkapital i alt		1.551.602	1.486.352
Modtagne forudbetalinger fra kunder		421.565	473.463
Leverandører af varer og tjenesteydelser		466.846	205.139
Skyldig selskabsskat		18.623	25.767
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		731.605	1.181.437
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		202.646	168.766
Kortfristede forpligtelser i alt		1.841.285	2.054.572
Forpligtelser i alt		1.841.285	2.054.572
PASSIVER I ALT		3.392.887	3.540.924

Noter

1. Personaleomkostninger

	2023	2022
	kr.	kr.
Løn og gager	1.949.462	1.671.475
Pensionsbidrag	18.408	21.913
Andre omkostninger til social sikring	171.744	53.579
	2.139.614	1.746.968

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2023	2022
	kr.	kr.
Renter, bank	0	10.375
Andre finansielle omkostninger	45.847	62.071
	45.847	72.446

3. Materielle aktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner
	kr.
Kostpris primo	2.361.902
Tilgang	35.076
Afgang	0
Kostpris ultimo	2.396.978
Af- og nedskrivning primo	-1.404.558
Årets afskrivning	-289.098
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.693.656
Regnskabsmæssig værdi ultimo	703.322

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023
Gennemsnitligt antal ansatte	6