



Als Vinduer og Døre af 2002 ApS

Mejervej 17
6440 Augustenborg

CVR-nummer: 26 83 68 16

ÅRSRAPPORT FOR 2014/15

1. oktober 2014 til 30. september 2015

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 29/2 2016

Dirigent:



Svend Erik Bonde

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Als Vinduer og Døre af 2002 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 til 30. september 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Augustenborg, den 26/2 2016

Direktion

Svend Erik Bonde

**Revision af årsregnskab**

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Als Vinduer og Døre af 2002 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Als Vinduer og Døre af 2002 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 til 30. september 2015 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.

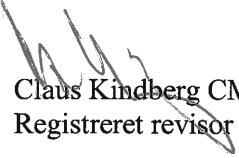
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Sønderborg, den 26/2 2016

Revision- og Regnskabskontoret ApS

CVR-nummer 28 90 28 67


Claus Kindberg CMA
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Als Vinduer og Døre af 2002 ApS Mejervej 17 Ketting 6440 Augustenborg
	Telefon: 74 41 63 33 Telefax: 74 41 66 55
	CVR-nr.: 26 83 68 16 Stiftet: 22. oktober 2002 Hjemsted: Sønderborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Svend Erik Bonde
Pengeinstitut	Kreditbanken A/S
Advokat	Advokaterne
Revisor	Revision- og Regnskabskontoret ApS Registrerede revisorer Østergade 20,1. 6400 Sønderborg
Ejerforhold	Pooj nr. 59 ApS Dalvej 1, Stevning 6430 Nordborg

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har som tidligere år været at drive fabrikation af vinduer og døre og dermed beslægtet virksomhed efter generalforsamlingens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør et underskud på kr. 233.098 og status balancerer med kr. 859.089 med en negativ egenkapital på kr. 586.508.

Ledelsen anser stadig ikke resultatet som tilfredsstillende. Selskabet forventer stadig at retablere egenkapitalen via egen fremtidig indtjening i relation til overholdelse af selskabslovens regler.

Den forventede økonomiske udvikling

Der forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Als Vinduer og Døre af 2002 ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug/omkostninger til råvarer- og hjælpematerialer og fremmed arbejde samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes efter fradrag af afgivne rabatter og bonus samt excl. moms.

Vareforbrug/omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb og fremmed arbejde med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger og igangværende arbejder til kostpriser.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration, andre personaleomkostninger, drift af biler og andre driftsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab, valutakursreguleringer, kontantrabatter og låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 23,5% for aktuel skat og for udskudt skat.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0
Indretning af lejede lokaler	10 år	0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.800 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder for enkelt vare andel i de faste omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Selskabsskat og hensættelser til udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skatter indregnes i balancen som beregnet skat af selskabets skattepligtige indkomst og med tillæg eller reduktion af eventuelle sambeskatningsbidrag samt reduceret med aconto betalte skatter for året. Endvidere er indregnet skyldige og tilgodehavende skatter for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat. Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til nominel gæld.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2014 - 30. SEPTEMBER 2015

	2014/15 kr.	2013/14 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	442.059	803
Andre personaleomkostninger	-697.825	-843
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-11.232	-28
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	-266.998	-68
Andre finansielle indtægter	0	1
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-34.863	-39
Andre finansielle omkostninger	-405	-6
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	-302.266	-112
3 Skat af årets resultat	69.168	22
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-233.098	-90
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-233.098	
	<hr/>	
DISPONERET I ALT	-233.098	
	<hr/> <hr/>	

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2015

AKTIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.000	13
4 Indretning lejede lokaler	15.077	19
Materielle anlægsaktiver	20.077	32
ANLÆGSAKTIVER	20.077	32
Varelager	449.848	450
Varebeholdninger	449.848	450
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	170.809	201
Igangværende arbejder for fremmed regning	132.900	133
Mellemregning med Svebo Invest ApS associerede virksomheder	0	33
Skatteaktiv	51.000	54
Tilgodehavender	354.709	421
Likvide beholdninger	34.455	7
OMSÆTNINGSAKTIVER	839.012	878
AKTIVER	859.089	910

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2015

PASSIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
Anpartskapital	125.000	125
Overført resultat	-711.508	-478
5 EGENKAPITAL	-586.508	-353
Leverandører af varer og tjenesteydelser	179.810	148
Gæld til tilknyttede virksomheder	834.262	872
Gæld til associerede virksomheder	11.649	0
Anden gæld	419.876	243
Kortfristede gældsforpligtelser	1.445.597	1.263
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.445.597	1.263
PASSIVER	859.089	910
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2014/15 kr.	2013/14 tkr.
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabet har en negativ egenkapital på kr. 586.508. Ledelsen forventer stadig at indtjeningen kan forbedres og at egenkapitalen derved kan reetableres. Ledelsen forventer samtidig at kunne opretholde den nuværende og fornødne kreditramme til gennemførelse af driften. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Lejede lokaler	3.848	11
Driftsmidler	7.384	17
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	11.232	28
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af skat tidligere år	0	-130
Skat af årets resultat	-72.168	-4
Forskydning udskudt skat	3.000	112
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	-69.168	-22
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
4 Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris primo	229.691	222.984
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2015	229.691	222.984
	<hr/>	<hr/>
Akkumulerede afskrivninger primo	-217.307	-204.059
Årets afskrivninger	-7.384	-3.848
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 30. september 2015	-224.691	-207.907
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	5.000	15.077
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-478.410	-233.098	-711.508
	<u>-353.410</u>	<u>-233.098</u>	<u>-586.508</u>

6 Eventualposter mv.

Ud over hvad der fremgår af årsrapporten har virksomheden ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for eventuelt mellemværende med Kreditbanken A/S er der stillet beløbsbegrænset kaution på kr. 150.000 fra moderselskab.