

SB Træ & Glas ApS

**Militærsvinget 1
4700 Næstved
CVR-nr. 31 06 67 86**

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2014 til 30. september 2015
(8. regnskabsår)**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12/02 2016

Steen Bendix Wimmelmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for SB Træ & Glas 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 12. februar 2016

Direktion

Steen Bendix Wimmelmann
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i SB Træ & Glas ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SB Træ & Glas ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 12. februar 2016

Frej Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Henrik Pedersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SB Træ & Glas ApS
Militærsvinget 1
4700 Næstved

Telefon: 36782108

CVR-nr.: 31 06 67 86

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Stiftet: 22. november 2007

Hjemsted: Næstved

Direktion

Steen Bendix Wimmelmann, direktør

Revisor

Frej Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SB Træ & Glas ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Endvidere indregnes Igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes når de samlede indtægter og omkostninger på ordrene og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2014/2015 kr.	2013/2014 kr.
Bruttofortjeneste		127.762	1.330.477
Personaleomkostninger	1	-653.471	-1.357.963
Resultat før af- og nedskrivninger		-525.709	-27.486
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-346.918	-508.215
Resultat før finansielle poster		-872.627	-535.701
Finansielle indtægter	2	3.372	1.539
Finansielle omkostninger	3	-25.735	-46.974
Resultat før skat		-894.990	-581.136
Skat af årets resultat		204.700	138.945
Årets resultat		-690.290	-442.191
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-690.290	-442.191
		-690.290	-442.191

Balance 30. september

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	487.500
Immaterielle anlægsaktiver		0	487.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	545.918
Materielle anlægsaktiver		0	545.918
Anlægsaktiver i alt		0	1.033.418
Råvarer og hjælpematerialer		0	33.000
Varebeholdninger		0	33.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	388.051
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	84.291
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		187.583	0
Udskudt skatteaktiv		81.300	0
Selskabsskat		108.945	221.548
Tilgodehavender		377.828	693.890
Likvide beholdninger		110.422	498.872
Omsætningsaktiver i alt		488.250	1.225.762
Aktiver i alt		488.250	2.259.180

Balance 30. september

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		276.936	967.226
Egenkapital	4	401.936	1.092.226
Hensættelse til udskudt skat		0	123.400
Hensatte forpligtelser i alt		0	123.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	194.344
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	602.382
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.200	0
Anden gæld		82.114	246.828
Kortfristede gældsforpligtelser		86.314	1.043.554
Gældsforpligtelser i alt		86.314	1.043.554
Passiver i alt		488.250	2.259.180
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	620.168	1.038.749
Pensioner	22.146	273.250
Andre omkostninger til social sikring	-291	20.245
Andre personaleomkostninger	<u>11.448</u>	<u>25.719</u>
	<u>653.471</u>	<u>1.357.963</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>3.372</u>	<u>1.539</u>
	<u>3.372</u>	<u>1.539</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	22.638	46.870
Andre finansielle omkostninger	<u>3.097</u>	<u>104</u>
	<u>25.735</u>	<u>46.974</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	125.000	967.226	1.092.226
Årets resultat	0	-690.290	-690.290
Egenkapital 30. september 2015	125.000	276.936	401.936

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med Bendix Holding ApS (Administrationsselskab) og hæftersolidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 0 pr. 30. september 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive håndværksmæssig virksomhed samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.