

TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/11/2017

Gitte Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S
Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Telefonnummer: 59596260
Fax: 59596259
CVR-nr: 10976243
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Tømrmester Torben Nielsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Vi anser tillige betingelserne opfyldt for det kommende regnskabsår, og har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jerslev, den 07/11/2017

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

Torben Nielsen

Gitte Uhre Thomsen

Winnie Merete Madsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til aktionærerne i TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsrapporten for TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S for regnskabsåret 2016/2017.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Jerslev, 08/11/2017

Bent Rasmussen , mne2049
Registreret Revisor
HvidebækRevisoren
CVR: 28931581

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Nettomsætning.

Omsætningen er opgjort som de fakturerede ydelser, reguleret med ikke fakturerede ydelser og igangværende arbejder. Endvidere indregnes udført arbejde på egne ejendomme.

Vareforbrug.

Vareforbrug er opgjort som indkøbte varer reguleret for beholdninger primo og ultimo.

Andre driftsomkostninger.

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, bildrift m.v., samt drift af ejensalgsejendomme.

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.

Posten indeholder drift af udlejningsejendomme, opgjort som de indgåede lejeindtægter, fratrukket de afholdte periodiserede driftsudgifter. Aktieudbytter samt kursregulering af aktier og obligationer.

Andre finansielle poster.

Andre finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, omfattende indvundne kontantrabatter samt renteindtægter og -omkostninger.

Balance

Materielle anlægsaktiver.

Driftsmidler er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Disse er fastsat til: 5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførsel af småaktiver.

Udlejningsejendomme måles og indregnes til dagsværdi. Dagsværdi er opgjort som et afkast delt med et afkastkrav på 6%.

Finansielle anlægsaktiver.

Aktier og obligationer indregnet til statusdagens kursværdi.

Fremstillede varer og handelsvarer.

Posten indeholder ejendomme og grunde til videresalg som indregnes til anskaffelsespris tillagt afholdte forbedringsudgifter m.v..

Tilgodehavender.

Varedebitorer indregnes til pålydende værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Igangværende arbejder indregnes efter færdiggørelsesgrad og indregnes til salgsværdi.

Periodeafgrænsninger indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anden gæld.

Anden gæld består af skyldige feriepenge, indeholdt A-skat og AM-bidrag samt skyldig moms.

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.

I passivposten er indregnet gældsbrev på kr. 2.500.000 som modsvares af realkreditlån som er optaget med pant i hovedaktionærs ejendom.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		3.710.310	2.189.658
Vareforbrug		-2.174.354	-1.313.840
Bruttoresultat		1.535.956	875.818
Personaleomkostninger	1	-770.541	-890.785
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-17.248
Andre driftsomkostninger		-236.668	-266.059
Resultat af ordinær primær drift		528.747	-298.274
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		-114.525	-222.784
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		752.662	472.368
Andre finansielle omkostninger		-51.035	-46.680
Ordinært resultat før skat		1.115.849	-95.370
Skat af årets resultat		-262.812	-22.066
Andre skatter		17.050	42.900
Årets resultat		870.087	-74.536
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		820.087	-124.536
I alt		870.087	-74.536

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		8.780.000	8.865.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	8.780.000	8.865.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.033.445	1.008.961
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.033.445	1.008.961
Anlægsaktiver i alt		9.813.445	9.873.961
Råvarer og hjælpematerialer		48.000	48.000
Fremstillede varer og handelsvarer		133.300	133.300
Varebeholdninger i alt		181.300	181.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.922.120	329.549
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	285.000
Tilgodehavende skat		7.323	0
Andre tilgodehavender		23.174	32.501
Periodeafgrænsningsposter		38.539	45.201
Tilgodehavender i alt		1.991.156	692.251
Likvide beholdninger		832.208	269.942
Omsætningsaktiver i alt		3.004.664	1.143.493
Aktiver i alt		12.818.109	11.017.454

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		8.212.829	7.392.742
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		8.762.829	7.942.742
Hensættelse til udskudt skat		242.946	259.996
Hensatte forpligtelser i alt		242.946	259.996
Modtagne forudbetalinger fra kunder		81.800	95.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		629.844	187.337
Skyldig selskabsskat		233.628	1.685
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		327.073	43.136
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.539.989	2.487.258
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.812.334	2.814.716
Gældsforpligtelser i alt		3.812.334	2.814.716
Passiver i alt		12.818.109	11.017.454

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	7.392.742	50.000	7.942.742
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		820.087	50.000	870.087
Egenkapital, ultimo	500.000	8.212.829	50.000	8.762.829

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	711.774	837.931
Pensionsbidrag	25.982	23.432
Andre omkostninger til social sikring	19.764	20.889
Personaleomkostninger	13.021	8.533
	770.541	890.785

Det gennemsnitlige antal medarbejdere har udgjort 3 personer.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Udlejningsejendomme kr.
Kostpris primo	1.012.332	7.482.613
Tilgang	0	29.525
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.012.332	7.512.138
Op-af- og nedskrivning primo	-1.012.332	1.382.388
Årets opskrivninger	0	-114.525
Årets afskrivning	-0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Op- af- og nedskrivning ultimo	-1.012.332	1.267.862
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	8.780.000

Den offentlige vurdering på de indregnede udlejningsejendomme udgør pr. 1/10 2015 kr. 10.690.000.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Omsætningen er realiseret ved drift af tømrervirksomhed fra værkstedet på Saltoftevej 2, hvilket er selskabets hovedaktivitet.

Endvidere er indregnet udført arbejde på egne ejendomme

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er stillet garantier overfor bygherrer med kr. 83.626.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For mellemværende med Nordea er stillet sikkerhed i selskabets værdipapirbeholdning på kr. 1.033.445.