

TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/11/2016

Torben Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

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

Telefonnummer: 59596260
Fax: 59596259
CVR-nr: 10976243
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

Torben Nielsen

Gitte Uhre Thomsen

Winnie Merete Madsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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 2015/2016.

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, 08/11/2016

Bent Rasmussen
Registreret Revisor
HvidebækRevisoren
CVR: 28931581

Anvendt regnskabspraksis

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

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 salgsejendomme.

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		2.189.658	2.641.370
Vareforbrug		-1.313.840	-1.330.376
Bruttoresultat		875.818	1.310.994
Personaleomkostninger	1	-890.785	-789.024
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.248	-34.392
Andre driftsomkostninger		-266.059	-262.700
Resultat af ordinær primær drift		-298.274	224.878
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		-222.784	55.349
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		472.368	658.833
Andre finansielle omkostninger		-46.680	-44.326
Ordinært resultat før skat		-95.370	894.734
Skat af årets resultat		-22.066	-192.559
Andre skatter		42.900	2.721
Årets resultat		-74.536	704.896
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		-124.536	654.896
I alt		-74.536	704.896

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		8.865.000	9.045.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	17.248
Materielle anlægsaktiver i alt	2	8.865.000	9.062.248
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.008.961	1.087.687
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.008.961	1.087.687
Anlægsaktiver i alt		9.873.961	10.149.935
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		329.549	656.519
Igangværende arbejder for fremmed regning		285.000	0
Tilgodehavende skat		0	28
Andre tilgodehavender		32.501	41.095
Periodeafgrænsningsposter		45.201	44.964
Tilgodehavender i alt		692.251	742.606
Likvide beholdninger		269.942	859.179
Omsætningsaktiver i alt		1.143.493	1.783.085
Aktiver i alt		11.017.454	11.933.020

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		7.392.742	7.517.279
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt	3	7.942.742	8.067.279
Hensættelse til udskudt skat		259.996	302.896
Hensatte forpligtelser i alt		259.996	302.896
Modtagne forudbetalinger fra kunder		95.300	103.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		187.337	174.903
Skyldig selskabsskat		1.685	140.083
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		43.136	255.072
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.487.258	2.889.287
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.814.716	3.562.845
Gældsforpligtelser i alt		2.814.716	3.562.845
Passiver i alt		11.017.454	11.933.020

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	837.931	741.958
Pensionsbidrag	23.432	14.105
Andre omkostninger til social sikring	20.889	21.640
Personaleomkostninger	8.533	11.321
	890.785	789.024

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Udlejningsejendomme kr.
Kostpris primo	1.012.332	7.439.829
Tilgang	0	42.784
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.012.332	7.482.613
Op-af- og nedskrivning primo	-995.084	1.605.171
Årets opskrivninger	0	-222.783
Årets afskrivning	-17.248	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Op- af- og nedskrivning ultimo	-1.012.332	1.382.388
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	8.865.000

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

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	7.517.278	50.000	8.067.279
Udloddet ordinært udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		-124.536	50.000	-74.536
Egenkapital ultimo	500.000	7.392.742	50.000	7.942.742

4. 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

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er stillet garantier overfor bygherrer med kr. 341.512.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For mellemværende med Nordea er stillet sikkerhed i selskabets værdipapirbeholdning på kr. 1.008.961.