

TØMRERMESTRE KNUD OG JØRN NILSSON.SLAGELSE. ApS

Krovænget 7
4270 Høng

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

03/03/2017

Jørn Nilsson
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Hoved- og nøgletal	6
--------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMRERMESTRE KNUD OG JØRN NILSSON.SLAGELSE. ApS Krovænget 7 4270 Høng Telefonnummer: 58520042 CVR-nr: 11801242 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank 4200 Slagelse
Revisor	REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET REVISIONSAPS Nytov 8 4200 Slagelse DK Danmark CVR-nr: 21696382 P-enhed: 1005132190

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for **TØMRERMESTRE KNUD OG JØRN NILSSON, SLAGELSE APS.**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høng, den 09/02/2017

Direktion

Jørn Duncker Nilsson

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Tømrmestre Knud og Jørn Nilsson, Slagelse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrmestre Knud og Jørn Nilsson, Slagelse ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 den 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 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.

Slagelse, 09/02/2017

Søren Dalsgaard
Statsautoriseret revisor
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATSAUTORISERET
REVISIONSAPS
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er tømrer- og snedkerarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er forløbet i henhold til ledelsens forventninger.

Resultatet for 2016 er et overskud efter skat på 14 tkr., hvilket resultat ledelsen betragter som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Der forventes et mindre, men positivt resultat for 2017.

Hoved- og nøgletal

	2012 tkr.	2013 tkr.	2014 tkr.	2015 tkr.	2016 tkr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	314	553	239	443	179
Afskrivninger	1	0	0	0	0
Resultat efter skat	37	214	-17	151	14
Anlægsinvesteringer	0	0	0	0	0
Balancesum	897	1.092	797	1.010	954
Egenkapital	687	702	485	436	250
Nøgletal					
Soliditetsgrad	76,6%	64,3%	60,9%	43,1%	26,2%

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat:

Direktionen har valgt at udeholde oplysninger om nettoomsætningen iflg. årsregnskabslovens §32. Bruttoresultatet udgør et sammendrag af nettoomsætning og eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter og -udgifter.

Indtægtskriterier:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring af 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt udgifter til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 5 år
Restværdier	0 – 10%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Lejedespositum måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		178.777	468.370
Personaleomkostninger	1	-145.246	-266.021
Resultat af ordinær primær drift		33.531	202.349
Andre finansielle indtægter		2.709	8.733
Øvrige finansielle omkostninger		-18.748	-14.568
Ordinært resultat før skat		17.492	196.514
Skat af årets resultat	2	-3.732	-45.712
Årets resultat		13.760	150.802
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Overført resultat		13.760	-49.198
I alt		13.760	150.802

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.000	6.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	6.000	6.000
Deposita		25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		25.000	25.000
Anlægsaktiver i alt		31.000	31.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.938	195.584
Andre tilgodehavender		1.575	0
Periodeafgrænsningsposter		21.238	11.052
Tilgodehavender i alt		26.751	206.636
Likvide beholdninger		896.478	772.502
Omsætningsaktiver i alt		923.229	979.138
Aktiver i alt		954.229	1.010.138

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		50.186	36.426
Forslag til udbytte		0	200.000
Egenkapital i alt		250.186	436.426
Hensættelse til udskudt skat	4	1.000	4.000
Hensatte forpligtelser i alt		1.000	4.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		696	10.757
Skyldig selskabsskat		757	15.242
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		701.590	543.713
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		703.043	569.712
Gældsforpligtelser i alt		703.043	569.712
Passiver i alt		954.229	1.010.138

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	36.426	200.000	436.426
Betalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	13.760	0	13.760
Egenkapital, ultimo	200.000	50.186	0	250.186

Selskabskapitalen består af kapitalandele á kr. 1.000.

Ingen kapitalandele har særskilte rettigheder.

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Gager og lønninger	138.695	258.907
Andre omkostninger til social sikring	6.551	7.114
	<u>145.246</u>	<u>266.021</u>
Gennemsnitlige antal ansatte	1	1

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	6.732	32.712
Regulering af udskudt skat	-3.000	13.000
	<u>3.732</u>	<u>45.712</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg driftsmateriel og inventar kr.
Anskaffelsessum 1. januar 2016	<u>588.874</u>
Anskaffelsessum 31. december 2016	<u>588.874</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	<u>582.874</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>582.874</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>6.000</u>

4. Hensættelse til udskudt skat

	2016	2015
	kr.	kr.
Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser		
Udskudt skat, primo	4.000	-9.000
Årets regulering udskudt skat	-3.000	13.000
	1.000	4.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejemål vedr. leje af lokaler med en årlig leje på tkr. 20.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.