


Tømrermester Poul Hansen & Søn ApS  
Herstedøstergade 8  
2620 Albertslund

CVR-nr: 16 11 61 30

ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22/2 2017



Henning Hansen  
Dirigent

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

**Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Tømrermester Poul Hansen & Søn ApS.

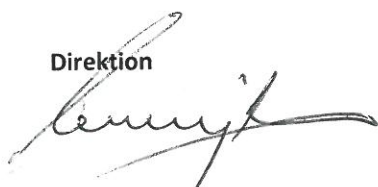
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Albertslund, den 16. februar 2017

Direktion



Henning Hansen

**Til den daglige ledelse i Tømrermester Poul Hansen & Søn ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Poul Hansen & Søn ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

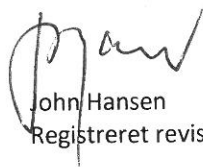
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Brøndby, den 16. februar 2017

**TimeVision Brøndby**  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 19000435

  
John Hansen  
Registreret revisor

  
Dan Andresen  
Registreret revisor

**Selskabet**

Tømrermester Poul Hansen & Søn ApS  
Herstedøstergade 8  
2620 Albertslund

CVR-nr.: 16 11 61 30  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Henning Hansen

**Revisor**

TimeVision Brøndby  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Park Alle 295, 2. sal  
2605 Brøndby

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive tømrer- og snedkerarbejde samt entreprenørvirksomhed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## GENERELT

Årsregnskabet for Tømrermester Poul Hansen & Søn ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### 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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger (der afskrives ikke på grunde)	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

**Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.



**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Selskabsskat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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**

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>50.760</b>	<b>48.486</b>
2 Personaleomkostninger	-15.000	-54.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-16.754	-18.883
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>19.006</b>	<b>-24.397</b>
Andre finansielle omkostninger	-22.406	-23.732
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-3.400</b>	<b>-48.129</b>
Skat af årets resultat	2.682	12.773
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-718</b>	<b>-35.356</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-718	-35.356
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-718</b>	<b>-35.356</b>

## AKTIVER

	2016 DKK	2015 DKK
3 Grunde og bygninger	761.738	774.492
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	4.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>761.738</b>	<b>778.492</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>761.738</b>	<b>778.492</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	12.248	13.660
<b>Varebeholdninger</b>	<b>12.248</b>	<b>13.660</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.798	1.921
Andre tilgodehavender	13.403	17.821
<b>Tilgodehavender</b>	<b>33.201</b>	<b>19.742</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>24.341</b>	<b>14.806</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>69.790</b>	<b>48.208</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>831.528</b>	<b>826.700</b>

## PASSIVER

	2016 DKK	2015 DKK
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	453.859	453.859
Overført resultat	-321.443	-320.725
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>257.416</b>	<b>258.134</b>
Hensættelse til udskudt skat	45.562	48.244
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b>45.562</b>	<b>48.244</b>
Prioritetsgæld	349.109	375.438
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>349.109</b>	<b>375.438</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	26.400	25.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.466	29.229
Anden gæld	19.339	20.780
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	117.236	69.275
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>179.441</b>	<b>144.884</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>528.550</b>	<b>520.322</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>831.528</b>	<b>826.700</b>
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>		
Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været tømrer- og snedkerarbejde samt entreprenør-virksomhed.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	15.000	54.000
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>15.000</b>	<b>54.000</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	377.658	72.606
Kostpris 30. september 2016	377.658	72.606
Opskrivninger, primo	605.145	0
Opskrivninger 30. september 2016	605.145	0
Af-/nedskrivninger, primo	-208.311	-68.606
Årets af-/nedskrivninger	-12.754	-4.000
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	-221.065	-72.606
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>761.738</b>	<b>0</b>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for opskrivninger	453.859	0	453.859
Overført resultat	-320.725	-718	-321.443
	<u>258.134</u>	<u>-718</u>	<u>257.416</u>

Virksomhedskapitalen er fordelt således:

125 anparter á nom 1.000	125.000
	<u>125.000</u>

#### 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Ingen

#### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i ejendommen matr. 14F Ruds-Vedby tinglyst pantebrev stort kr. 330.000 til sikkerhed for mellemværende med Handelsbanken.

Der er i ejendommen matr. 14F Ruds-Vedby tinglyst pantebrev stort kr. 315.000 til sikkerhed for mellemværende med Handelsbanken.