

TH. JØRGENSENS MURERFORRETNING, ERRITSØ APS
FJORDVEJEN 41 - SKÆRBÆK
7000 FREDERICIA

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2015 - 30.06.2016
24. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 16 40 06 37

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 29. september 2016

Thommy Buchwald
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.07.2015 - 30.06.2016	11
Balance pr. 30.06.2016	12
Noter til årsregnskabet	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Th. Jørgensens Murerforretning, Erritsø ApS
Fjordvejen 41 - Skærbæk
7000 Fredericia

Telefon: 40 15 69 12

CVR-nr.: 16 40 06 37

Stiftet: 11. september 1992

Hjemsted: Fredericia

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion Thommy Buchwald

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut Danske Bank A/S
Venusvej 10
7000 Fredericia

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet Th. Jørgensens Murerforretning, Erritsø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 9. september 2016

I direktionen

Thommy Buchwald

762/2/NL/HC

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Th. Jørgensens Murerforretning, Erritsø ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Th. Jørgensens Murerforretning, Erritsø ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 9. september 2016

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg
Registreret revisor

Niels Larsen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er udførelse af murerarbejder mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 28.902, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 691.911 og en egenkapital på kr. 630.648.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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 inkluderer renter, kursregulering af værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Årets udskudte skat (aktiv på kr. 2.915) er ikke medtaget i balancen, da aktivet først vil være aktuel ved fremtidige positive driftsresultater.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og bil, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2015 - 30.06.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTORESULTAT	32.757	150.992
1 Personalemkostninger	-107.303	-163.366
2 Afskrivninger	-12.000	-16.691
DRIFTSRESULTAT	-86.546	-29.065
Finansielle indtægter	125.468	157.698
Finansielle omkostninger	-692	-1.735
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	38.230	126.898
3 Skat af årets resultat	-9.328	-20.445
ÅRETS RESULTAT	28.902	106.453
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	28.902	106.453
DISPONERET I ALT	28.902	106.453

BALANCE PR. 30.06.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.500	20.500
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	8.500	20.500
ANLÆGSAKTIVER I ALT	8.500	20.500
Igangværende arbejder fremmed regning	5.240	0
Andre tilgodehavender	0	78.026
Periodeafgrænsningsposter	6.519	6.487
TILGODEHAVENDER I ALT	11.759	84.513
Andre værdipapirer og kapitalandele	402.743	597.506
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	402.743	597.506
LIKVIDE BEHOLDNINGER	268.909	39.080
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	683.411	721.099
AKTIVER I ALT	691.911	741.599

BALANCE PR. 30.06.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	430.648	401.746
5 EGENKAPITAL I ALT	630.648	601.746
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.639	118
3 Selskabsskat	25.050	16.682
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.682	89.080
Anden gæld	32.892	33.973
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	61.263	139.853
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	61.263	139.853
PASSIVER I ALT	691.911	741.599

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	91.956	138.303
Pensioner	10.420	18.178
Andre omkostninger til social sikring	4.927	6.885
I ALT	<u>107.303</u>	<u>163.366</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,0	1,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	12.000	12.000
Nyanskaffelser u/kr. 12.900	0	4.691
I ALT	<u>12.000</u>	<u>16.691</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	9.328	20.445
Årets ændring i udskudt skat	0	0
ÅRETS SKAT I ALT	<u>9.328</u>	<u>20.445</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.07.2015	60.000	60.000
KOSTPRIS PR. 30.06.2016	60.000	60.000
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2015	39.500	27.500
Afskrivninger i 2015/2016	12.000	12.000
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2016	51.500	39.500
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2016.....	8.500	20.500
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0
Gæld på leasede aktiver udgør	0	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 7.

	<u>Saldo pr. 01.07.2015</u>	<u>Årets bevægelser</u>	<u>Saldo pr. 30.06.2016</u>
5 Egenkapital			
Selskabskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat	401.746	28.902	430.648
SALDO PR. 30.06.2016	601.746	28.902	630.648

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Thommy Buchwald, Fjordvejen 41 - Skærbæk, 7000 Fredericia

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
7 Sikkerheder og pantsætninger Ingen		
8 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver Skatteaktiv udskudt skat kr. 3.699		
Eventualforpligtelser Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde		