

**Tømrer- og Snedkerfirmaet C. Petersen Jyllinge  
ApS**

**Fjordager 7**

**4040 Jyllinge**

**CVR-nr. 17 99 20 31**

**Årsrapport for 2016**

**(22. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 18. maj 2017

---

Claus Petersen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	9
Balance pr. 31. december 2016	10
Noter til årsrapporten	12

**Selskabsoplysninger**

**Selskabet**

Tømrer- og Snedkerfirmaet C. Petersen Jyllinge ApS  
Fjordager 7  
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 17 99 20 31  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 5. september 1994  
Regnskabsår: 22. regnskabsår  
Hjemsted: Roskilde

**Direktion**

Claus Petersen

**Revisor**

Revisionsfirmaet Jan Hansen  
Godkendt revisionspartnerselskab  
Struergade 12, 1. th.  
2630 Taastrup

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har ligesom tidligere år bestået af tømrer- og snedkeropgaver.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 249.088, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 254.693.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Tømrer- og Snedkerfirmaet C. Petersen Jyllinge ApS.

Årsrapporten aflægges 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 18. maj 2017

### **Direktion**

Claus Petersen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### ***Til den daglige ledelse i Tømrer- og Snedkerfirmaet C. Petersen Jyllinge ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrer- og Snedkerfirmaet C. Petersen Jyllinge ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Taastrup, den 18. maj 2017

Revisionsfirmaet Jan Hansen  
Godkendt revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 55 39 97 19

Dorthe Toftebjerg  
Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer- og Snedkerfirmaet C. Petersen Jyllinge ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og autodrift mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet 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 nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.332.947</b>	<b>580.997</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.001.373</u>	<u>-419.292</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>331.574</b>	<b>161.705</b>
Finansielle omkostninger		<u>-32.722</u>	<u>-190</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>298.852</b>	<b>161.515</b>
Skat af årets resultat		<u>-49.764</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>249.088</u></b>	<b><u>161.515</u></b>
Foreslået udbytte		30.000	0
Overført resultat		<u>219.088</u>	<u>161.515</u>
		<b><u>249.088</u></b>	<b><u>161.515</u></b>

**Balance pr. 31. december 2016**

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Deposita		2.500	2.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	8.500
<b>Varebeholdninger</b>		<b>10.000</b>	<b>8.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		790.825	146.625
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	98.550
Andre tilgodehavender		0	4.086
<b>Tilgodehavender</b>		<b>790.825</b>	<b>249.261</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>35.952</b>	<b>158.499</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>836.777</b>	<b>416.260</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>839.277</b>	<b>418.760</b>

**Balance pr. 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		24.693	-194.396
Foreslået udbytte for regnskabsåret		30.000	0
<b>Egenkapital</b>	<b>2</b>	<b><u>254.693</u></b>	<b><u>5.604</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		74.942	66.407
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.355	4.041
Selskabsskat		49.764	0
Anden gæld		446.950	340.142
Periodeafgrænsningsposter		10.573	2.566
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>584.584</u></b>	<b><u>413.156</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>584.584</u></b>	<b><u>413.156</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>839.277</u></u></b>	<b><u><u>418.760</u></u></b>
Eventualposter m.v.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	917.259	413.022
Pensionsforsikringer	54.219	0
Andre omkostninger til social sikring	22.487	5.000
Andre personaleomkostninger	7.408	1.270
	<b>1.001.373</b>	<b>419.292</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	1

## 2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	200.000	-194.395	0	5.605
Årets resultat	0	219.088	30.000	249.088
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>200.000</b>	<b>24.693</b>	<b>30.000</b>	<b>254.693</b>

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

## 3 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 6 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.045, i alt kr. 12.270.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

## **Noter til årsrapporten**

### **4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har udstedt ejerpantebrev for i alt kr. 150.000, der giver pant i automobil. Heraf er deponeret ejerpantebreve for kr. 150.000 til sikkerhed for bankgæld.

Selskabet har ikke herudover foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.