

# **TØMRER- OG SNEDKERFIRMAET C. PETERSEN JYLLINGE ApS**

Fjordager 7  
4040 Jyllinge

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**24/05/2016**

---

**Claus Petersen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** TØMRER- OG SNEDKERFIRMAET C. PETERSEN JYLLINGE ApS  
Fjordager 7  
4040 Jyllinge

CVR-nr: 17992031  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor** REVISORHUSET REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Hovedgaden 442  
2640 Hedehusene  
DK Danmark  
CVR-nr: 16820393  
P-enhed: 1001166158

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Tømrer- og Snedkerfirmaet C. Petersen Jyllinge ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg erklærer, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav i vedtægter eller aftaler.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 24/05/2016

## Direktion

Claus Petersen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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

Jeg har opstillet årsregnskabet for Tømrer- og Snedkerfirmaet C. Petersen Jyllinge ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bilag, kontoudtog samt øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hedehusene, 24/05/2016

Dorthe Toftebjerg

Registreret revisor

REVISORHUSET REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 16820393

# Ledelsesberetning

## Generelt

Selskabet har i de forløbne år beskæftiget sig med tømrer- og snedkeropgaver.

## Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør kr. 161.515, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 418.760 og en egenkapital på kr. 5.604.

## Årets udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Årets udvikling anses som tilfredsstillende.

## Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder som væsentlig vil påvirke selskabets finansielle stilling.

## Forventet fremtidig udvikling i regnskabsåret 2016

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår, herunder reetablering af egenkapitalen ved ordinær drift. Ligeledes er kapitalejer indstillet på at indskyde yderligere kapital, såfremt dette skulle blive nødvendigt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes og derved indregnes værdiregulering 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 aktivers 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.

Ved finansielle aktiver og forpligtelser måles de til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelt afdrag samt tillæg/fradrag af 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 eksisterer på balancedatoen.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser er medtaget i resultatopgørelsen, hvor ydelserne har fundet sted i henhold til fakturaer.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Ingen.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Andre eksterne omkostninger

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

**Finansielle poster**

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

Finansielle poster omfatter omkostninger.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5 %

Udskudt skat er hensat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg vedrørende beregnet skattebetaling indgår i selskabsskat.

**Balance**

Balancen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Immaterielle anlægsaktiver**

Ingen.

**Materielle anlægsaktiver**

Ingen.

**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er optaget til kostpris.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger værdiansættes til indkøbspriser excl. moms, på grundlag af fysisk optælling.

**Tilgodehavender**

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

Igangværende arbejder for fremmed regning, der ikke er faktureringsbar, måles til salgsværdien af udført arbejde baseret på vurderinger af arbejdets færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hver enkelt arbejdes stade. Modtaget betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

**Periodeafgrænsningsposter**

Ingen.

**Værdipapirer**

Ingen.

**Udbytte**

Ingen.



## **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I tilfælde af f.eks. aktiver hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdi 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 ved nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

## **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris for tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarende til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>788.564</b>	<b>414.829</b>
Lønninger .....		-413.022	-329.667
Pensioner .....		0	-39.200
Andre omkostninger til social sikring .....		-6.270	-16.143
Andre personaleomkostninger .....		-8.034	-11.800
Andre driftsomkostninger .....		-199.533	-178.240
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>161.705</b>	<b>-160.221</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-190	-2.713
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>161.515</b>	<b>-162.934</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>161.515</b>	<b>-162.934</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		161.515	-162.934
<b>I alt .....</b>		<b>161.515</b>	<b>-162.934</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Deposita .....		2.500	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.500</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.500</b>	<b>0</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		8.500	7.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>8.500</b>	<b>7.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		146.625	121.353
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		98.550	0
Andre tilgodehavender .....		4.086	3.650
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>249.261</b>	<b>125.003</b>
Likvide beholdninger .....		158.499	45.431
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>416.260</b>	<b>177.434</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>418.760</b>	<b>177.434</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		-194.396	-355.911
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>5.604</b>	<b>-155.911</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		254.040	132.991
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		152.509	183.835
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		4.041	80
Periodeafgrænsningsposter .....		2.566	16.440
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>413.156</b>	<b>333.346</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>413.156</b>	<b>333.346</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>418.760</b>	<b>177.434</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	200.000	0	-355.911	0	-155.911
Betalt udbytte .....	0	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	0	161.515	0	161.515
Egenkapital, ultimo .....	200.000	0	-194.396	0	5.604

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er pantsætninger og sikkerhedsstillelser, udover det i årsrapporten anførte.