



Reviplan A/S
Revisionsfirma

TK Tømrerne A/S

**Vordingborgvej 174
4681 Herfølge**

CVR-nr. 18 05 91 93

Årsrapport for 2017

(23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 09/02 2018.

Kim Brian Jensen
Dirigent



Statsautoriserede revisorer

Reviplan A/S

Quistgårdsvej 21, Postboks 99, DK 4600 Køge. Telefon: 56 63 11 77. Telefax: 56 63 11 37. E-mail: reviplan@reviplan.dk
Niels Olin Andersen, statsaut. revisor; Hanne Kjærboellag, statsaut. revisor.
CVR.nr. 37 67 02 19

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017 | 9 |
| Balance pr. 31. december 2017 | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for TK Tømrerne A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

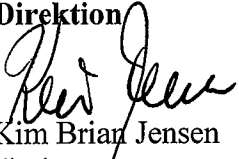
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

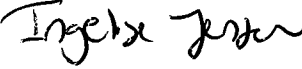
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 7. februar 2018


Direktion


Kim Brian Jensen
direktør

Bestyrelse


Ingelise Jensen
formand


Kim Jensen


Thomas Hartmann Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i TK Tømrerne A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for TK Tømrerne A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

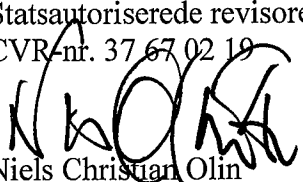
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Køge, den 7. februar 2018

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 37 67 02 19

Niels Christian Olin
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne2336

Selskabsoplysninger

Selskabet

TK Tømrerne A/S
Vordingborgvej 174
4681 Herfølge

Telefon: 56 27 43 26

Telefax: 56 27 47 74

Hjemmeside: www.tktomrerne.dk

CVR-nr.: 18 05 91 93

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 6. oktober 1994

Hjemsted: Køge

Bestyrelse

Ingelise Jensen, formand
Kim Jensen
Thomas Hartmann Sørensen

Direktion

Kim Brian Jensen, direktør

Revisor

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
Quistgårdsvej 21
4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at udføre tømrer- og snedkerarbejder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 69.404, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 443.967.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TK Tømrerne A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser samt råvarer, hjælpematerialer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende mellemregning med tilknyttede virksomheder, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris og opskrivning med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-15 år | 0-35 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Selskabets leasingkontrakt er behandlet som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|---|------|----------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.068.175 | 1.085 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-923.796</u> | <u>-994</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 144.379 | 91 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-31.099</u> | <u>-50</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 113.280 | 41 |
| Finansielle indtægter | 2 | 1.046 | 1 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-24.141</u> | <u>-2</u> |
| Resultat før skat | | 90.185 | 40 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-20.781</u> | <u>-8</u> |
| Årets resultat | | <u>69.404</u> | <u>32</u> |
| Overført resultat | | <u>69.404</u> | <u>32</u> |
| | | <u>69.404</u> | <u>32</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|--|-------------|--------------------|----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 551.237 | 297 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>551.237</u> | <u>297</u> |
| Deposita | | 40.050 | 40 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>40.050</u> | <u>40</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>591.287</u> | <u>337</u> |
| Handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer | | 50.920 | 51 |
| Varebeholdninger | | <u>50.920</u> | <u>51</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 220.578 | 241 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 51.100 | 5 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 37.939 | 31 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 82.998 | 59 |
| Tilgodehavender | | <u>392.615</u> | <u>336</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>251.688</u> | <u>296</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>695.223</u> | <u>683</u> |
| Aktiver i alt | | <u>1.286.510</u> | <u>1.020</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|--|------|------------------|---------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500 |
| Reserve for opskrivninger | | 206.918 | 207 |
| Overført resultat | | -262.951 | -332 |
| Egenkapital | 5 | 443.967 | 375 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 61.708 | 41 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 61.708 | 41 |
| Andre kreditinstitutter | | 219.580 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 219.580 | 0 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 47.998 | 0 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 11.500 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 99.300 | 118 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 45.493 | 86 |
| Anden gæld | | 356.964 | 400 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 561.255 | 604 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 780.835 | 604 |
| Passiver i alt | | 1.286.510 | 1.020 |
| Leje- og leasingforpligtelser | 6 | | |
| Eventualposter m.v. | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------|-------------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 828.710 | 887 |
| Pensioner | 70.991 | 76 |
| Andre omkostninger til social sikring | 20.395 | 28 |
| Andre personaleomkostninger | 3.700 | 3 |
| | <u>923.796</u> | <u>994</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | <u>1.046</u> | <u>1</u> |
| | <u>1.046</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>20.781</u> | <u>8</u> |
| | <u>20.781</u> | <u>8</u> |

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|---|--|
| Kostpris 1. januar 2017 | 2.405.460 |
| Tilgang i årets løb | 343.440 |
| Afgang i årets løb | <u>-379.950</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>2.368.950</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2017 | <u>275.890</u> |
| Opskrivninger 31. december 2017 | <u>275.890</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | 2.384.014 |
| Årets afskrivninger | 42.872 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | <u>-333.283</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | <u>2.093.603</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u><u>551.237</u></u> |

Noter

5 Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Reserve for op- skrivninger</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------------|--|------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 500.000 | 206.918 | -332.355 | 374.563 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>69.404</u> | <u>69.404</u> |
| Egenkapital 31. december 2017 | <u>500.000</u> | <u>206.918</u> | <u>-262.951</u> | <u>443.967</u> |

6 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelser:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|------------------|-----------------------|-------------------|
| | kr. | t.kr. |
| Inden for et år | 70.980 | 35 |
| Mellem 1 og 5 år | <u>207.480</u> | <u>100</u> |
| | <u>278.460</u> | <u>135</u> |

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.
Forventede restværdier ved kontraktens udløb.

| | |
|---------|----|
| 139.766 | 70 |
|---------|----|

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 12 måneder. Endvidere har selskabet indgået lagerlejekontrakter med opsigelsesvarsel på 3 måneder og 1 måned. Sammenlagt udgør lejen i opsigelsesperioden kr. 84.600.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet KBJ Holding Herfølge ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem.

Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet løsørepantebrev på nom. kr. 860.000 med pant i 1 af selskabets biler. Den regnskabsmæssige værdi udgør kr. 0.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet løsørepantebrev på nom. kr. 204.000 med pant i en af selskabets biler. Den regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 330.

Selskabets sikringskonto, opført under de likvide midler med kr. 7.348, ligger til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.