

TØMRERMESTER CLAUS SÆTRE ApS

Søhusvej 250
5270 Odense N

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2018

M. F. Rasmussen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMRERMESTER CLAUS SÆTRE ApS Søhusvej 250 5270 Odense N Telefonnummer: 65978710 CVR-nr: 18260646 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Danske Bank Næsbyhovedvej 1 5270 Odense N

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Tømrmester Claus Sætre ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 15/05/2018

Direktion

Claus Sætre
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne tømrer- og snedkervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

23. regnskabsår sluttede med et resultat på kr.90.950. Selskabets egenkapital udgør herefter kr.547.943. Årets resultat finder ledelsen ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets udløb og frem til i dag er der ikke efter vor overbevisning indtruffet forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Med tilvalg fra C virksomheder (anlægsnote).

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

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 salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mm.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales af årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den udskudte skat. Udskudt skat afsættes med 22% vedrørende forskelle mellem skattemæssige og regn-skabsmæssige værdier.

Balance

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger på driftsmateriel foretages lineært over den forventede levetid således:

Driftsmateriel	5 år	20%
Ombygning af lejede lokaler	25 år	4%

Anskaffelser under skattemæssig grænse samt aktiver med levetid under 3 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdning

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Varedebitorer værdiansættes efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer.

Gældsposter

Gældsposter er optaget til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.261.084	1.350.641
Personaleomkostninger	1	-1.171.385	-1.662.352
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-46.685	-33.471
Resultat af ordinær primær drift		43.014	-345.182
Andre finansielle indtægter		48.486	80.478
Øvrige finansielle omkostninger		-550	-247
Ordinært resultat før skat		90.950	-264.951
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		90.950	-264.951
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	50.000
Overført resultat		90.950	-314.951
I alt		90.950	-264.951

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		107.927	152.115
Indretning af lejede lokaler		30.380	32.877
Materielle anlægsaktiver i alt	3	138.307	184.992
Anlægsaktiver i alt		138.307	184.992
Råvarer og hjælpematerialer		69.900	36.800
Varebeholdninger i alt		69.900	36.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		315.200	402.555
Igangværende arbejder for fremmed regning		66.500	106.500
Andre tilgodehavender		77.985	77.985
Periodeafgrænsningsposter		105.002	124.517
Tilgodehavender i alt		564.687	711.557
Likvide beholdninger		453.185	317.543
Omsætningsaktiver i alt		1.087.772	1.065.900
Aktiver i alt		1.226.079	1.250.892

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		347.943	256.993
Forslag til udbytte		0	50.000
Egenkapital i alt		547.943	506.993
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.363	148.117
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		479.085	580.654
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		66.688	15.128
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		678.136	743.899
Gældsforpligtelser i alt		678.136	743.899
Passiver i alt		1.226.079	1.250.892

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	256.993	50.000	506.993
Betalt udbytte	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat	0	90.950	0	90.950
Egenkapital, ultimo	200.000	347.943	0	547.943

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	1.057.248	1.462.566
Pensionsbidrag	76.260	132.003
Andre omkostninger til social sikring	37.877	67.783
	<u>1.171.385</u>	<u>1.662.352</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	<u>4</u>	<u>6</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	62.423	607.631
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>62.423</u>	<u>607.631</u>
Af- og nedskrivning primo	-29.546	-455.516
Årets afskrivning	-2.497	-44.188
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-32.043</u>	<u>-499.704</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>30.380</u>	<u>107.927</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- eller garantiforpligtelser udover det normale for branchen.