

**Tømrermester
Kent K. Sørensen ApS
Boeletvej 29
8680 Ry**

CVR-nummer: 21030201

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/11 2016

Kent Sørensen

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Tømrermester, Kent K. Sørensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 17. november 2016

Direktion

Kent Klode Sørensen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrermester, Kent K. Sørensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester, Kent K. Sørensen ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De 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.

Ry, den 17. november 2016

RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439


Niels Jørn Jeppesen
Registreret Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Tømrermester
Kent K. Sørensen ApS
Boeletvej 29
8680 Ry

Telefon: 86 89 25 38

CVR-nr.: 21 03 02 01
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Kundenr.: 3336

Direktion

Kent Klode Sørensen

Pengeinstitut

Jyske Bank

Revisor

RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skanderborgvej 27
8680 Ry

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tømrermester, Kent K. Sørensen ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kent K. Sørensen Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og afregnes via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Huslejedeposita indregnet under "Andre tilgodehavender" måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	782.929	923.845
2 Personaleomkostninger	-745.840	-670.666
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3.049	-8.951
DRIFTSRESULTAT	40.138	244.228
Andre finansielle indtægter	0	1.673
Andre finansielle omkostninger	-34.096	-29.168
RESULTAT FØR SKAT	6.042	216.733
3 Skat af årets resultat	-3.358	-50.625
ÅRETS RESULTAT	2.684	166.108
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	2.684	166.108
DISPONERET I ALT	2.684	166.108

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	13.696	22.647
Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	13.696	22.647
Deposita	57.300	57.300
Finansielle anlægsaktiver	57.300	57.300
ANLÆGSAKTIVER	70.996	79.947
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	7.500	7.500
Varebeholdninger	7.500	7.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	446.631	1.112.138
Igangværende arbejder for fremmed regning	259.102	0
Andre tilgodehavender	0	3.214
Udskudt skatteaktiv	25.000	27.000
Periodeafgrænsningsposter	17.682	22.544
Tilgodehavender	748.415	1.164.896
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	14.157	18.827
Værdipapirer og kapitalandele	14.157	18.827
Likvide beholdninger	492.003	140.290
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.262.075	1.331.513
AKTIVER	1.333.071	1.411.460

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	67.584	64.900
4 EGENKAPITAL	192.584	189.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	126.651	171.380
Gæld til tilknyttede virksomheder	733.416	785.164
Selskabsskat.....	1.358	32.125
Anden gæld	249.062	214.891
Periodeafgrænsningsposter	30.000	18.000
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.140.487	1.221.560
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.140.487	1.221.560
PASSIVER	1.333.071	1.411.460
5 Eventualposter mv.		

NOTER

	2015/16	2014/15	
1 Selskabets hovedaktivitet			
Selskabets hovedaktivitet består i drift af almindelig tømrer- og bygnings-snedkerforretning			
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	658.310	580.107	
Pensioner	49.654	42.822	
Andre omkostninger til social sikring	37.876	47.737	
	745.840	670.666	
	745.840	670.666	
3 Skat af årets resultat			
Årets selskabsskat	1.358	32.125	
Reg. af udskudt skat	2.000	18.500	
	3.358	50.625	
	3.358	50.625	
4 Egenkapital	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	64.900	2.684	67.584
	189.900	2.684	192.584
	189.900	2.684	192.584
5 Eventualposter mv.			
Husleje-forpligtelse 48 tkr.			
Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskat og udbytteskat i koncernen under Kent K. Sørensen Holding ApS.			