



Tistrup Møbelsnedkeri Tistrup ApS

Kastanievej 3

6862 Tistrup

CVR-nr. 21832677

Årsrapport for 2016

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21-06-2017


Kai Gärtner
Dirigent

OL REVISION AS

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10841976
info@olrevision.dk - www.olrevision.dk

- Ndr. Boulevard 116, 6800 Varde - Telefon 75 22 32 55
- J. Lauritzens Plads 3, 1., 6760 Ribe - Telefon 75 42 36 33
- Østergade 13, 6630 Rødding - Telefon 74 84 13 03
- Storegade 88, 1., 6100 Haderslev - Telefon 74 53 22 99

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Tistrup Møbelsnedkeri Tistrup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tistrup, den 20-06-2017

Direktion

Kaj Gärtner
Direktør



Preben Gärtner
Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tistrup Møbelsnedkeri Tistrup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tistrup Møbelsnedkeri Tistrup ApS for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 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 opstilling 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.

Varde, den 20-06-2017

OL Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10841976


Ove Tihh

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tistrup Møbelsnedkeri Tistrup ApS Kastanievej 3 6862 Tistrup
CVR-nr.	21832677
Stiftelsesdato	01-01-2002
Hjemsted	Varde
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
Direktion	Kaj Gärtner, Direktør Preben Gärtner, Direktør
Revisor	Ol. Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Ndr. Boulevard 116 6800 Varde CVR-nr.: 10841976

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 35.882, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 3.147.327, og en egenkapital på kr. 796.231.

Ledelsen vurderer det for året realiserede resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tistrup Møbelsnedkeri Tistrup ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regskabspost 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		388.732	612.119
Personaleomkostninger		-107.056	-215.703
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-26.715	-120.856
Andre driftsomkostninger		0	4.407
Driftsresultat		254.961	279.967
Andre finansielle indtægter		474	88
Finansielle omkostninger		-219.553	-270.784
Resultat før skat		35.882	9.271
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		35.882	9.271
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		35.882	9.271
Resultatdisponering		35.882	9.271

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	1	2.950.898	2.975.280
Produktionsanlæg og maskiner	2	0	2.333
Materielle anlægsaktiver		2.950.898	2.977.613
Anlægsaktiver		2.950.898	2.977.613
Råvarer og hjælpematerialer		103.858	134.743
Varer under fremstilling		9.000	36.000
Varebeholdninger		112.858	170.743
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		58.190	33.268
Tilgodehavender		58.190	33.268
Likvide beholdninger		25.381	27.292
Omsætningsaktiver		196.429	231.303
Aktiver		3.147.327	3.208.916

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		596.231	560.349
Egenkapital	3	796.231	760.349
Gæld til kreditinstitutter		749.843	822.712
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		377.029	465.173
Langfristede gældsforpligtelser	4	1.126.872	1.287.885
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		125.500	90.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		201.130	199.996
Leverandører af varer og tjenesteydelser		593.854	511.660
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		161.963	203.391
Gæld til virksomhedsdeltagere		141.777	155.635
Kortfristede gældsforpligtelser		1.224.224	1.160.682
Gældsforpligtelser		2.351.096	2.448.567
Passiver		3.147.327	3.208.916
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2016	2015
1. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.219.100	3.219.100
Kostpris ultimo	3.219.100	3.219.100
Af- og nedskrivninger primo	-243.820	-219.438
Årets afskrivninger	-24.382	-24.382
Af- og nedskrivninger ultimo	-268.202	-243.820
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.950.898	2.975.280
2. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	1.052.908	1.052.908
Kostpris ultimo	1.052.908	1.052.908
Af- og nedskrivninger primo	-1.050.575	-954.101
Årets afskrivninger	-2.333	-96.474
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.052.908	-1.050.575
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	2.333

3. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Ialt
Egenkapital primo	200.000	560.349	760.349
Forslag til årets resultatdisponering		35.882	35.882
	200.000	596.231	796.231

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	749.843	37.370	688.500
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	377.029	88.140	0
	1.126.872	125.510	688.500

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Noter

2016

2015

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er følgende sikkerheder i ejendommen:

Der er tinglyst pantebrev på kr. 1.300.000 og kr. 300.000 i ejendommen beliggende Kastanievej 3, 6862 Tistrup.

Skjern Bank har følgende sikkerhedsstillelser: Ejerpantebrev på kr. 500.000 i Kastanievej 3, 6862 Tistrup. Der er ligeledes stillet sikkerhed i sikringskonto kr. 25.000.