

Tømrer Møller A/S

Årsrapport 2017

CVR: 26100674

01.01.2017 – 31.12.2017

HVINGELVEJ 41, 6971 SPJALD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 24-04-2018

Dirigent: Egon Møller

vlrevision[®]
registreret revisionsaktieselskab

HERNINGVEJ 5 • 6950 RINGKØBING

INDHOLD

PÅTEGNINGER 4

Ledelsespåtegning.....4

Revisors erklæring.....5

Ledelsesberetning.....6

ÅRSREGNSKAB 7

Anvendt regnskabspraksis.....7

Resultatopgørelse.....9

Balance.....10

Noter.....12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 for:

Tømrer Møller A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hover, den 24-04-2018

DIREKTION

Egon Møller Kristensen

BESTYRELSE

Egon Møller Kristensen

Valther Vestergaard

Anna M. Skarregaard

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrer Møller A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2017 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav 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.

Ringkøbing, den 24-04-2018

VL Revision

CVR nr. 29817286

Asger Kold

Registreret Revisor

MNE nr. mne12573

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er udførelse af tømrer- og snedkerarbejde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

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

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

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

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5 -15 år	0 - 20 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

VAREBEHOLDNINGER

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

SKYLDIG SKAT 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	2.597.348	2.309.129
1	Personaleomkostninger	-1.584.063	-1.753.118
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-176.410	-169.028
	DRIFTSRESULTAT	836.875	386.983
	Finansielle indtægter	60.200	62.931
	Finansielle omkostninger	-12.777	-19.336
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	884.298	430.578
	Skat af årets resultat	-195.162	-111.840
	ÅRETS RESULTAT	689.136	318.738
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	1.500.000	0
	Overført resultat	-810.864	318.738
	Disponering i alt	689.136	318.738

BALANCE

	2017	2016
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	612.853	715.447
Materielle anlægsaktiver	612.853	715.447
ANLÆGSAKTIVER	612.853	715.447
Råvarer og hjælpematerialer	3.000	3.000
Varebeholdninger	3.000	3.000
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	53.500	464.758
Igangværende arbejde	48.000	218.000
Andre tilgodehavender	31.605	0
Periodeafgrænsningsposter	7.566	0
Tilgodehavender	140.671	682.758
Likvide beholdninger	2.405.716	1.239.260
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.549.387	1.925.018
AKTIVER	3.162.240	2.640.465

BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	205.959	1.016.823
	Foreslået udbytte	1.500.000	0
2	Egenkapital	2.205.959	1.516.823
	Hensættelser til udskudt skat	39.800	37.600
	Hensatte forpligtelser	39.800	37.600
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	183.658	89.573
	Gæld til tilknyttede virksomheder	204.612	579.844
	Anden gæld	528.211	416.624
	Kortfristede gældsforpligtelser	916.481	1.086.041
	GÆLDSFORPLIGTELSE	916.481	1.086.041
	PASSIVER	3.162.240	2.640.465
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-1.370.223	-1.562.599
Pensioner	-111.855	-124.316
Andre omkostninger til social sikring	-101.985	-66.203
Personaleomkostninger	-1.584.063	-1.753.118
Gennemsnitligt antal ansatte	7	7

NOTER

2	EGENKAPITAL				
		Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo		500.000	1.016.823	0	1.516.823
Forslag til resultatdisponering			-810.864	1.500.000	689.136
Udbetalt udbytte			0	0	0
Ultimo		500.000	205.959	1.500.000	2.205.959

	2013	2014	2015	2016	2017
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	500	500	500	500	500
Overført resultat	211	406	698	1.017	206
Foreslået udbytte	800				1.500
Egenkapital i alt	1.511	906	1.198	1.517	2.206

NOTER

3 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen