

TØMRER- OG SNEDKERMESTER STEEN FALKESGAARD ApS

Torvegade 95
6700 Esbjerg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/05/2018

Steen Falkesgaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMRER- OG SNEDKERMESTER STEEN FALKESGAARD ApS Torvegade 95 6700 Esbjerg Telefonnummer: 23609007 CVR-nr: 26132681 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Sydbank Storegade 6740 Bramming
Revisor	VENDELBO STATS AUTORISERET REVISIONS ANPARTS SELSKAB Industrivej 24, 1 6740 Bramming DK Danmark CVR-nr: 10110807 P-enhed: 1005038440

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet overholder kravene i lovgivningen til fravalg af revision, og årsregnskabet er ikke revideret.

Esbjerg, den 28/05/2018

Direktion

Steen Falkesgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitaljerne i Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS

Vi har opstillet årsregnskab for Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bramming, 28/05/2018

Esbern Vendelbo Andersen , mne8900

statsautoriseret revisor

VENDELBO STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 10110807

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser ekskl. moms og rabatter i forbindelse med salget indgår i nettoomsætningen på fakturerings tidspunktet.

Vareforbrug

Posten omfatter forbrug af varer inkl. forskydning i lagre og igangværende arbejder.

Produktionsløn

Posten omfatter løn og lønafhængige omkostninger, der henføres til virksomhedens primære drift.

Øvrige produktionsomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger

Posten omfatter faste produktionsomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

Af- og nedskrivninger på materielle og finansielle anlægsaktiver

Posten indeholder foretagne af- og nedskrivninger med tillæg og fradrag af tab og gevinst ved afhængelse af anlægsaktiver. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprinde-

lig anskaffelsessum , er fastlagt således:

Goodwill, 10 år og 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 - 5 år og kr. 0 i scrapværdi.

Håndværktøj og mindre driftsmidler under kr. 13.200 udgiftsføres.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Rentetilæg og -godtgørelse vedrørende selskabsskatter indregnes under finansielle poster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til anskaffelsespris på grundlag af FIFO-metoden.

Igangværende arbejder for fremmed regning optages i balancen til estimeret kostpris baseret på en vurdering af de enkelte projekters færdiggørelsesgrad.

Varer, hvis anskaffelsespris hhv. kostpris overstiger den forventede salgspris med fradrag af salgsomkostninger, nedskrives til denne lavere nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		951.145	632.609
Produktionsomkostninger	1	-377.998	-576.466
Bruttoresultat		573.147	56.143
Distributionsomkostninger		-3.356	-5.926
Administrationsomkostninger	2	-89.888	-91.136
Resultat af ordinær primær drift		479.903	-40.919
Øvrige finansielle omkostninger		-20.942	-24.316
Ordinært resultat før skat		458.961	-65.235
Skat af årets resultat	3	-101.602	12.208
Årets resultat		357.359	-53.027
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		357.359	-53.027
I alt		357.359	-53.027

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.048	25.080
Materielle anlægsaktiver i alt		15.048	25.080
Anlægsaktiver i alt		15.048	25.080
Fremstillede varer og handelsvarer		10.000	10.000
Varebeholdninger i alt		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		349.398	29.163
Udskudte skatteaktiver		18.317	68.725
Periodeafgrænsningsposter		168.353	146.665
Tilgodehavender i alt		536.068	244.553
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		546.068	254.553
Aktiver i alt		561.116	279.633

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		106.155	-251.204
Egenkapital i alt		231.155	-126.204
Gæld til banker		145.627	251.329
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.033	115.529
Skyldig selskabsskat		51.194	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		38.107	27.655
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	11.324
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		329.961	405.837
Gældsforpligtelser i alt		329.961	405.837
Passiver i alt		561.116	279.633

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

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-251.204	-126.204
Årets resultat		357.359	357.359
Egenkapital, ultimo	125.000	106.155	231.155

Der er ingen ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

Noter

1. Produktionsomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Lønninger	0	347.803
Lønrefusion	0	-71.868
Andre udgifter til social sikring	0	23.584
Andre personaleudgifter	7.959	3.722
	<u>7.959</u>	<u>303.241</u>

2. Administrationsomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.032	10.032
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Afskrivninger i alt	<u>10.032</u>	<u>10.032</u>

Afskrivninger udgiftsført under administrationsomkostninger.

3. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	51.194	0
Ændring af udskudt skat	50.408	-12.208
	<u>101.602</u>	<u>-12.208</u>

Skyldig selskabsskat ultimo, kr. **51.194**

Betalt selskabsskat i regnskabsåret (+ = overskydende skat), kr. **0**

Udskudt skat / skatteaktiv	kr.	kr.
udskudt skat / skatteaktiv primo	-68.725	-56.517
Regulering vedrørende regnskabsåret	50.408	-12.208
Udskudt skat / skatteaktiv ultimo	<u>-18.317</u>	<u>-68.725</u>

	Skattemæssig værdi kr.	Regnskabsmæssig værdi kr.	Midlertidig forskul kr.
Materielle anlægsaktiver	98.306	15.048	83.258
Skattemæssig underskud	0	0	0
Ialt	<u>98.306</u>	<u>15.048</u>	<u>83.258</u>

Udskudt skatteaktiv, 22 % heraf **18.317**

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive virksomhed med håndværk og produktion, handel, investerings- og finansieringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2017 blev et tilfredsstillende år for Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS. Årets resultat blev således et overskud på kr. 327.359

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Fremtidig udvikling

Der forventes positive resultater for kommende regnskabsår.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for engagement med selskabets pengeinstitut er der stillet anden sikkerhed af tredjemand.