

TØMRER- OG SNEDKERMESTER STEEN FALKESGAARD ApS

Lærkevej 33
6740 Bramming

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

12/06/2017

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	8
-------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMRER- OG SNEDKERMESTER STEEN FALKESGAARD ApS Lærkevej 33 6740 Bramming Telefonnummer: 23609007 CVR-nr: 26132681 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
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 2016 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.

Bramming, den 12/06/2017

Direktion

Steen Falkesgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at selskabets årsregnskab for kommende år 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 2016 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, 12/06/2017

Esbern Vendelbo Andersen
statsautoriseret revisor
VENDELBO STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 10110807

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Resultatopgørelse

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 afhændelse af anlægsaktiver. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprindelig 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. 12.900 udgiftsføres.

Finansielle poster

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

Rentetillæg 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.

Balance

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 nettorealiseringsværdi.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		632.609	1.671.750
Produktionsomkostninger	1	-576.466	-1.480.083
Bruttoresultat		56.143	191.667
Distributionsomkostninger		-5.926	-7.415
Administrationsomkostninger	2	-91.136	-93.793
Resultat af ordinær primær drift		-40.919	90.459
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-24.316	-14.265
Ordinært resultat før skat		-65.235	76.194
Skat af årets resultat	3	12.208	-22.748
Årets resultat		-53.027	53.446
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-53.027	53.446
I alt		-53.027	53.446

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.080	35.112
Materielle anlægsaktiver i alt		25.080	35.112
Anlægsaktiver i alt		25.080	35.112
Fremstillede varer og handelsvarer		10.000	10.000
Varebeholdninger i alt		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.163	108.322
Udskudte skatteaktiver		68.725	56.517
Periodeafgrænsningsposter		146.665	140.400
Tilgodehavender i alt		244.553	305.239
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		254.553	315.239
Aktiver i alt		279.633	350.351

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-251.204	-198.177
Egenkapital i alt		-126.204	-73.177
Hensættelse til udskudt skat	4	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		251.329	62.524
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.529	118.449
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.655	223.340
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.324	19.215
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		405.837	423.528
Gældsforpligtelser i alt		405.837	423.528
Passiver i alt		279.633	350.351

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-198.177	0	-73.177
Årets resultat	0	-53.027	0	-53.027
Egenkapital, ultimo	125.000	-251.204	0	-126.204

Noter

1. Produktionsomkostninger

Personaleudgifter

	2016	2015
	kr.	kr.
Lønninger	347.803	610.434
Lønrefusion	-71.868	-142.153
Andre udgifter til social sikring	23.584	46.743
Andre personaleudgifter	3.722	7.088
	303.241	522.112

Personaleudgifter er udgiftsført under produktionsomkostninger.

2. Administrationsomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.032	10.032
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Afskrivninger i alt	10.032	10.032

Afskrivninger udgiftsført under administrationsomkostninger.

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-12.208	17.687
Ændring udskudt skat tidligere år - ændring skatteprocent	0	5.061
	-12.208	22.748

Skyldig selskabsskat ultimo, kr. 0

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

4. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier	Skattemæssige værdier	Midlertidig forskel
	kr.	kr.	kr.
Materielle anlægsaktiver	35.112	131.074	-95.962
Underskudsfræmførsel	0	160.935	-160.935
	35.112	292.009	-256.897
Udskudt skatteaktiv, 22%			-56.517

Udskudt skatteaktiv er målt i selskabets balance under tilgodehavender.

5. 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 2016 blev et utilfredstillende år for Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS. Årets resultat blev således et underskud på kr. - 53.027

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.

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af indskudskapitalen.

Med udgangspunkt i strategier og handlingsplaner har ledelsen udarbejdet bugetter og skøn for kommende regnskabsår. Der forventes positive resultater, således at selskabet over en årrække kan retablere egenkapitalen gennem egen indtjening.

Årsregnskabet er derfor aflagt efter going-concern princippet.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

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

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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