

Tømremester John Mortensen A/S
Nørre Snede Vej 11
8700 Horsens

CVR-nr: 26 14 26 52

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20/10 2016

John Morten Mortensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning..... 3

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger..... 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis..... 6

Resultatopgørelse..... 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Tømrmester John Mortensen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 20/12 2016

Bestyrelse

Lisbet Mortensen
Formand



John Morten Mortensen



Dennis Mortensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrmester John Mortensen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrmester John Mortensen A/S for perioden 1. januar - 31. december 2015 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 Ethiske 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.

Horsens, den 20/12 2016

Lidegaard revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27511511


Jens Erik Lidegaard
Registreret Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tømrermester John Mortensen A/S Nørre Snede Vej 11 8700 Horsens
	E-mail: john@mortensen.tdcadsl.dk CVR-nr.: 26 14 26 52 Stiftet: 28. juni 2001 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lisbet Mortensen, formand John Morten Mortensen Dennis Mortensen
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Grønlandsvej 1 A 8700 Horsens
Advokat	Bech & Partnere Damhaven 5 B 7100 Vejle
Revisor	Lidegaard revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Lichtenbergsgade 3. b 8700 Horsens
Væsentligste aktivitet	Selskabets aktivitet består af handel, håndværk og byggeri samt dermed beslægtet virksomhed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tømrmester John Mortensen A/S for 2015 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 JMM Holding, Lund ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og afregnes via administrationsselskabet.

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:

	<u>Brugstid</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Indretning af lejede lokaler	15 år

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

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	68.410	907.769
1 Personaleomkostninger.....	-689.815	-969.597
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-43.834	-84.689
DRIFTSRESULTAT	-665.239	-146.517
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	10.846	10.860
Andre finansielle omkostninger.....	-15.510	-2.849
RESULTAT FØR SKAT	-669.903	-138.506
2 Skat af årets resultat.....	16.483	33.320
ÅRETS RESULTAT	-653.420	-105.186
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-653.420	-105.186
DISPONERET I ALT	-653.420	-105.186

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	2015	2014
3 Produktionsanlæg og maskiner	454.202	477.625
3 Indretning af lejede lokaler	61.960	82.372
Materielle anlægsaktiver	516.162	559.997
ANLÆGSAKTIVER	516.162	559.997
Råvarer og hjælpematerialer	128.992	150.105
Varebeholdninger	128.992	150.105
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	351.022	704.933
Igangværende arbejder for fremmed regning	64.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	281.902	271.056
4 Selskabsskat	16.483	33.320
Andre tilgodehavender	33.654	0
Periodeafgrænsningsposter	35.701	57.765
Tilgodehavender	783.262	1.067.074
Likvide beholdninger	2.557	276.493
OMSÆTNINGSAKTIVER	914.811	1.493.672
AKTIVER	1.430.973	2.053.669

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overkurs ved emission	623.072	623.072
Overført resultat.....	-249.238	404.182
5 EGENKAPITAL	873.834	1.527.254
Kreditinstitutter	333.492	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	41.972	198.368
Anden gæld.....	181.675	313.730
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	14.317
Kortfristede gældsforpligtelser	557.139	526.415
GÆLDSFORPLIGTELSE	557.139	526.415
PASSIVER.....	1.430.973	2.053.669
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	551.576	787.906
Pensioner.....	50.995	57.802
Andre omkostninger til social sikring.....	87.244	123.889
Personalemkostninger i alt.....	689.815	969.597
2 Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag.....	-16.483	-33.320
Skat af årets resultat i alt.....	-16.483	-33.320
	Produktionsanlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	3.188.681	306.092
Afgang i årets løb.....	-42.000	0
Kostpris 31. december 2015	3.146.681	306.092
Af-/nedskrivninger, primo.....	-2.711.056	-223.719
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	42.000	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-23.423	-20.413
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-2.692.479	-244.132
Materielle anlægsaktiver i alt.....	454.202	61.960

NOTER

	2015	2014	
4 Selskabsskat			
Selskabsskat, primo.....	33.320	-27.125	
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	16.483	33.320	
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	0	27.125	
Overskydende skat	-33.320	0	
Selskabsskat i alt	16.483	33.320	
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Overkurs ved emission	623.072	0	623.072
Overført resultat	404.182	-653.420	-249.238
	1.527.254	-653.420	873.834

Selskabskapitalen udgør kr. 500.000 fordelt i aktier á kr. 1.000

6 Eventualposter mv.

Koncernes danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for JMM Holding, Lund ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Eventualskat:

Skattemæssige underskud samt kildeartsfremførte underskud gør, at der foreligger et skatteaktiv på kr. 144.023 der kan udnyttes de kommende år.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor 3. mand.