

Tækkefirmaet Kim Andersen ApS

Haugevej 28, 7400 Herning

Ekstern årsrapport 01.01.2017 - 31.12.2017

15. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 23. maj 2018

Dirigent Kim Andersen

CVR. NR. 26 83 20 71

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 01.01.2017 - 31.12.2017	10
Balance pr 31.12.2017:	
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13-14

SELSKABSOPLYSNINGER:

Selskabets navn	Tækkefirmaet Kim Andersen ApS Haugevej 28, 7400 Herning
Hjemstedskommune	Herning Kommune
CVR-nr.	26 83 20 71
Stiftelsesdato	21. oktober 2002
Direktion	Kim Mohrsen Andersen Haugevej 28, 7400 Herning
Bankforbindelse	Nordea A/S Østergade 4 7400 Herning
Advokat	Dahl A/S Kaj Munks Vej 4 7400 Herning
Revisor	Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor Medlem af Dansk Revisorforening Rugvænget 21 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING:

Direktion har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 incl. ledelsesberetningen for Tækkefirmaet Kim Andersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømmene.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens bestemmelser for ikke at blive revideret.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 18. maj 2018

I direktionen:

Direktør Kim Mohrsen Andersen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til anpartshaverne i Tækkefirmaet Kim Andersen ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Tækkefirmaet Kim Andersen ApS for regnskabsåret 01.01.2017-31.12.2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i ovetrensstemmelse med ISRS 4410, opgaven om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 fuldsdtændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, i har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 18. maj 2018
Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening
mne4326

LEDELSESBERETNING:

Generelt:

Årsregnskabet 01.01.2017 - 31.12.2017 udgør selskabets 15. regnskabsår.

Selskabets aktiviteter har bestået i udførelse af tækkevirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret:

Årets resultat udgør et overskud på 1 tkr.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret:

Ingen.

Resultatfordeling:

Ledelsen foreslår den i resultatopgørelse viste resultatfordeling.

Hændelser efter regnskabsårets slutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018:

Der forventes også et overskud i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner og, bortset fra nedenstående, efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indregningsmetoder og målegrundlag:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsel 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 regnskabspost 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 forudsigelighede tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt, og omsætning m.v. er ikke vist i den eksterne årsrapport.

Indtægtskriterium:

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat

Består af omsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Personaleomkostninger:

Omfatter lønninger, pensioner og andre sociale omkostninger.

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver:

Omfatter de systematisk anvendte afskrivninger som følger af aktivernes fastlagte forventede brugstid samt eventuelle ekstra nedskrivninger som følger af aktivernes skønnede værdier.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter består af kontantrabatter og omkostninger inkluderer renter og tillæg til selskabsskat samt garantiprovisioner.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Kim Andersen Holding ApS er administrationsselskab, som betaler selskabsskat til Skat.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmateriel og inventar, der består af varebil og øvrigt materiel, indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel: 5 år, scrapværdi 0 kr.

Aktiver med anskaffelsessum på under 13.000 kr omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Andre tilgodehavender:

Omfatter garantistillelser for udførte arbejder i.h.t. AB 92 reglementet.

Varebeholdning:

Er indregnet til målt kostpris på basis af et skøn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Måles til salgsværdi af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser:

Der er foretaget individuel vurdering af tilgodehavender og hensættelse til tab finder sted hvor, det vurderes påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter:

Omfatter andel af omkostninger, som omfatter det nye regnskabsår.

Hensættelser:

Omfatter skat af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige aktiver samt skattemæssig underskudssaldo til fremførsel. Anvendt skattesats er 22%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelserne indregnes til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 01.01.2017 - 31.12.2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>NOTE</u>
BRUTTORESULTAT	1.128.765	1.569.539	
Personaleomkostninger	-1.063.338	-1.038.621	1
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	----- 65.427	----- 530.918	
Afskrivninger	-45.871	-28.387	
DRIFTSRESULTAT	----- 19.556	----- 502.531	
Finansielle omkostninger	-16.788	-15.378	
ORDINÆRT RESULTAT	----- 2.768	----- 487.153	
Skat af årets resultat	-1.774	-107.504	
ÅRETS RESULTAT	----- 994	----- 379.649	
	=====	=====	
Der foreslås disponeret således:			
Udbytte	0	300.000	
Overførsel til næste år	994	79.649	
DISPONERET I ALT	----- 994	----- 379.649	
	=====	=====	

BALANCE PER 31. DECEMBER 2017

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>NOTE</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.216	71.082	2
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	147.216	71.082	
Andre tilgodehavender	86.104	325.519	
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	86.104	325.519	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	233.320	396.601	
Varebeholdning	25.000	150.000	
VAREBEHOLDNING I ALT	25.000	150.000	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	33.911	259.921	
Igangværende arbejder	165.000	0	
Periodeafgrænsningsposter	26.420	32.950	
Udskudt skat (skatteaktiv)	1.705	3.479	3
TILGODEHAVENDER I ALT	227.036	296.350	
Bankindestående	1.258.084	1.493.000	
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	1.258.084	1.493.000	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.510.120	1.939.350	
AKTIVER I ALT	1.743.440	2.335.951	

BALANCE PER 31. DECEMBER 2017

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>NOTE</u>
<u>PASSIVER:</u>			
Anpartskapital	125.000	125.000	4
Overførsel til næste år	631.289	630.295	4
Udbytte	0	300.000	4
	-----	-----	
EGENKAPITAL I ALT	756.289	1.055.295	
	-----	-----	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.024	109.221	
Forudbetalinger igangværende arbejder	50.000	0	
Gæld til moderselskabet	620.244	905.454	
Anden gæld	280.883	265.981	
	-----	-----	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	987.151	1.280.656	
	-----	-----	
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	987.151	1.280.656	
	-----	-----	
PASSIVER I ALT	1.743.440	2.335.951	
	=====	=====	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			5
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			6

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>NOTE</u>
<u>Personaleomkostninger:</u>			1
Lønninger og feriepenge	925.678	846.576	
Pensioner	85.659	144.916	
Andre omkostninger til social sikring	52.001	47.129	
	-----	-----	
Personaleomkostninger i alt	1.063.338	1.038.621	
	=====	=====	
Gennemsnitlig antal ansatte	2,2	2,2	
 <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>			 2
Bogført anskaffelsessum primo	514.844	622.992	
Anskaffelser	122.005	88.852	
Salg til kostpriser	0	-197.000	
	-----	-----	
Bogført anskaffelsessum ultimo	636.849	514.844	
	-----	-----	
Afskrivninger primo	443.762	592.375	
Årets afskrivninger	45.871	28.387	
Afskrivning på solgte driftsmidler	0	-177.000	
	-----	-----	
Afskrivninger ultimo	489.633	443.762	
	-----	-----	
Bogført værdi ultimo	147.216	71.082	
	=====	=====	
 <u>Udskudt skat (skatteaktiv)</u>			 3
Saldo primo	3.479	6.354	
Årets bevægelser	-1.774	-2.875	
	-----	-----	
Saldo ultimo	1.705	3.479	
	=====	=====	
der beregnes således:			
Materielle anlægsaktiver	34.172	48.764	
Periodeafgrænsningsposter	-26.420	-32.950	
	-----	-----	
	7.752	15.814	
	-----	-----	
Udskudt skat udgør 22% heraf	1.705	3.479	
	=====	=====	

		<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>NOTE</u>
<u>Egenkapital</u>				4
	Selskabs- kapital	Overførsel til næste år	Udbytte	
Saldo primo	125.000	630.295	300.000	
Årets bevægelser		994	0	
Udbetalt			-300.000	
		-----	-----	
Saldo primo	125.000	631.289	0	
		-----	-----	

Anpartskapitalen består af 125 anparter a' 1.000 kr.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 5

De under finansielle anlægsaktiver indregnede andre tilgodehavender på 326 tkr., omfatter deponeringskonti i Banken, som er stillet til sikkerhed for arbejdsgarantier på afsluttede entrepriser.

Eventualaktiver og -forpligtelser 6

Eventualaktiver:

Ingen

Eventualforpligtelser:

Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskat, som er opstået under sambeskatning med moderselskabet. Den samlede skyldige skat under sambeskatningen udgør 65 tkr.

Herudover findes der ikke andre kendte eventualaktiver eller -forpligtelser.