

Tækkefirmaet Kim Andersen ApS

Haugevej 28, 7400 Herning

Ekstern årsrapport 01.01.2015 - 31.12.2015

13. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20. maj 2016

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 01.01.2015 - 31.12.2015	10
Balance pr 31.12.2015:	
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 2015 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 12. maj 2016

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 01.01.2015-31.12.2015 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 fuldstændigheden 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 12. maj 2016
Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening

LEDELSESBERETNING:

Generelt:

Årsregnskabet 01.01.2015 - 31.12.2015 udgør selskabets 13. regnskabsår.

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

Udvikling i regnskabsåret:

Årets resultat udgør et overskud på 238 tkr, hvilket anses for tilfredsstillende.

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 2016:

Der forventes også et overskud i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, suppleret med yderligere analyser og specifikationer. Årsrapporten er aflagt i danske kroner og i kontinuitet med 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Bruttoresultat

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

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 -sats:

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Varebeholdning:

Er indregnet til målt kostpris på basis af et skøn.

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 01.01.2015 - 31.12.2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>NOTE</u>
BRUTTORESULTAT	1.397.770	1.260.138	
Personaleomkostninger	-1.031.045	-946.647	1
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	----- 366.725	----- 313.491	
Afskrivninger	-47.844	-65.765	
DRIFTSRESULTAT	----- 318.881	----- 247.726	
Finansielle omkostninger	-5.497	-578	
ORDINÆRT RESULTAT	----- 313.384	----- 247.148	
Skat af årets resultat	-74.947	-60.404	
ÅRETS RESULTAT	----- 238.437	----- 186.744	
	=====	=====	
Der foreslås disponeret således:			
Udbytte	200.000	175.000	
Overførsel til næste år	38.437	11.744	
DISPONERET I ALT	----- 238.437	----- 186.744	
	=====	=====	

BALANCE PER 31. DECEMBER 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>NOTE</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.617	78.461	2
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	30.617	78.461	
Andre tilgodehavender	475.154	196.883	
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	475.154	196.883	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	505.771	275.344	
Varebeholdning	90.000	80.000	
VAREBEHOLDNING I ALT	90.000	80.000	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	179.150	114.730	
Periodeafgrænsningsposter	31.445	27.390	
Udskudt skat (skatteaktiv)	6.354	3.774	3
TILGODEHAVENDER I ALT	216.949	145.894	
Bankindestående	1.118.537	805.595	
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	1.118.537	805.595	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.425.486	1.031.489	
AKTIVER I ALT	1.931.257	1.306.833	

BALANCE PER 31. DECEMBER 2015

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>NOTE</u>
<u>PASSIVER:</u>			
Anpartskapital	125.000	125.000	4
Overførsel til næste år	550.646	512.209	4
	-----	-----	
EGENKAPITAL I ALT	675.646	637.209	
	-----	-----	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	124.956	143.262	
Gæld til moderselskabet	579.496	71.546	
Anden gæld	351.159	279.816	
Skyldig udbytte	200.000	175.000	
	-----	-----	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.255.611	669.624	
	-----	-----	
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.255.611	669.624	
	-----	-----	
PASSIVER I ALT	1.931.257	1.306.833	
	=====	=====	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			5
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			6

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>NOTE</u>
<u>Personaleomkostninger:</u>			1
Lønninger og feriepenge	846.785	772.333	
Pensioner	140.262	134.650	
Andre omkostninger til social sikring	43.998	39.664	
	-----	-----	
Personaleomkostninger i alt	1.031.045	946.647	
	=====	=====	
 <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>			 2
Bogført anskaffelsessum primo	622.992	622.992	
	-----	-----	
Bogført anskaffelsessum ultimo	622.992	622.992	
	-----	-----	
Afskrivninger primo	544.531	478.766	
Årets afskrivninger	47.844	65.765	
	-----	-----	
Afskrivninger ultimo	592.375	544.531	
	-----	-----	
 Bogført værdi ultimo	 30.617	 78.461	
	=====	=====	
 <u>Udskudt skat (skatteaktiv)</u>			 3
Saldo primo	3.774	-7.368	
Årets bevægelser	2.580	11.142	
	-----	-----	
Saldo ultimo	6.354	3.774	
	=====	=====	
der beregnes således:			
Materielle anlægsaktiver	60.325	42.795	
Periodeafgrænsningsposter	-31.445	-27.390	
	-----	-----	
	28.880	15.405	
	-----	-----	
Udskudt skat udgør 22% heraf	6.354	3.774	
	=====	=====	
 <u>Egenkapital</u>			 3
	Selskabs-	Overførsel	
	kapital	til næste år	i alt
Saldo primo			
Årets bevægelser	125.000	512.209	637.209
	0	38.437	38.437
	-----	-----	-----
Saldo primo	125.000	550.646	675.646
	=====	=====	=====

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>NOTE</u>
			4
Saldo primo	-3.774	7.368	
Årets bevægelser	-2.580	-11.142	

Saldo primo	-6.354	-3.774	
	=====		
der beregnes således:			
	-60.325	-42.795	
	0	0	
Årets bevægelser	31.445	27.390	

	-28.880	-15.405	

	-6.354	-3.774	
	=====		

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

De under finansielle anlægsaktiver indregnede andre tilgodehavender på 475 tkr., omfatter deponeringskonti i Banken, som er stillet til sikkerhed for arbejdsгарantier 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.