

Tømrer og Snedkerservice ApS

Hovedgaden 16
4673 Rødvig Stevns

CVR-nr. 27975364

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. maj 2017

John Mogensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Virksomhedsoplysninger.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter.....	12

Tømrer og Snedkerservice ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Tømrer og Snedkerservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødvig, den 16. maj 2017

Direktion

John William Mogensen
Direktør

Tømrer og Snedkerservice ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tømrer og Snedkerservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrer og Snedkerservice ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 opstilling 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.

Næstved, den 16. maj 2017

Revisions-Centret

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 19723402

Vagn Karlshøj Petersen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Brian Vahlkvist
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Tømrer og Snedkerservice ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tømrer og Snedkerservice ApS Hovedgaden 16 4673 Rødvig Stevns
Telefon	56506208
E-mail	jjwsejendomme@gmail.com
CVR-nr.	27975364
Stiftelsesdato	30. juni 2004
Hjemsted	Stevns
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	John William Mogensen, Direktør
Revisor	Revisions-Centret Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved CVR-nr.: 19723402
Pengeinstitut	Sydbank A/S Brogade 19 4600 Køge

Tømrer og Snedkerservice ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tømrer og Snedkerservice ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Bruttofortjeneste/-tab		69.028	219.717
Personaleomkostninger	1	-77.018	-313.181
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.503	-2.503
Driftsresultat		-10.493	-95.967
Andre finansielle indtægter		1.480	1.669
Finansielle omkostninger	2	-25.451	-20.797
Resultat før skat		-34.464	-115.095
Skat af årets resultat	3	0	-95.686
Årets resultat		-34.464	-210.781
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-34.464	-210.781
Resultatdisponering		-34.464	-210.781

Tømrer og Snedkerservice ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill	4	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	5.424	7.927
Materielle anlægsaktiver		5.424	7.927
Andre tilgodehavender		3.600	0
Deposita		10.000	10.000
Finansielle anlægsaktiver		13.600	10.000
Anlægsaktiver		19.024	17.927
Råvarer og hjælpematerialer		28.500	37.500
Varebeholdninger		28.500	37.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.938	85.707
Igangværende arbejder for fremmed regning		11.627	11.040
Andre tilgodehavender		113.385	86.616
Periodeafgrænsningsposter		3.386	3.300
Tilgodehavender		149.336	186.663
Omsætningsaktiver		177.836	224.163
Aktiver		196.860	242.090

Tømrer og Snedkerservice ApS**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	-442.669	-408.205
Egenkapital		-317.669	-283.205
Gæld til banker		208.874	241.876
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.878	84.152
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		13.155	39.376
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		227.622	159.891
Kortfristede gældsforpligtelser		514.529	525.295
Gældsforpligtelser		514.529	525.295
Passiver		196.860	242.090
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Virksomhedens formål	10		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	53.716	277.381
Pensioner	22.349	22.149
Andre omkostninger til social sikring	953	11.637
Andre personaleomkostninger	0	2.014
	77.018	313.181
2. Finansielle omkostninger		
Mellemregning med anpartshaver	3.391	2.575
Andre finansielle omkostninger	22.060	18.222
	25.451	20.797
3. Skat af årets resultat		
Eventualskat	0	95.686
	0	95.686
4. Goodwill		
Kostpris primo	50.000	50.000
Kostpris ultimo	50.000	50.000
Af- og nedskrivninger primo	-50.000	-50.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-50.000	-50.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	178.262	178.262
Kostpris ultimo	178.262	178.262
Af- og nedskrivninger primo	-170.335	-167.832
Årets afskrivninger	-2.503	-2.503
Af- og nedskrivninger ultimo	-172.838	-170.335
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.424	7.927
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2016	2015
7. Overført resultat		
Saldo primo	-408.205	-293.614
Årets afgang	-34.464	-210.781
Overkurs ved emission	0	96.190
Saldo ultimo	-442.669	-408.205

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udføre tømrer-og snedkerarbejde.