

Tømrer og snedker Peter Damkjær ApS

Banegraven 16, 3550 Slangstrup
CVR-nr. 28 65 48 04

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 08.04.16

Peter Damkjær
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 16

Selskabet

Tømrer og snedker Peter Damkjær ApS
Banegraven 16
3550 Slangerup
Telefon: 47 38 22 72
Hjemsted: Frederikssund
CVR-nr.: 28 65 48 04
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Peter Damkjær

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Modervirksomhed

Peter Damkjær Holding ApS

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Tømrer og snedker Peter Damkjær ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 8. april 2016

Direktionen

Peter Damkjær

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Tømrer og snedker Peter Damkjær ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Tømrer og snedker Peter Damkjær ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 8. april 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Michael Anker
Registreret revisor

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Bruttofortjeneste	1.296.754	2.579.306
2	Personaleomkostninger	-1.682.936	-1.476.897
	Resultat før af- og nedskrivninger	-386.182	1.102.409
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-95.631	-66.881
	Resultat af primær drift	-481.813	1.035.528
3	Andre finansielle indtægter	27.773	25.362
	Andre finansielle omkostninger	-4.290	-2.808
	Finansielle poster i alt	23.483	22.554
	Resultat før skat	-458.330	1.058.082
4	Skat af årets resultat	99.647	-259.492
	Årets resultat	-358.683	798.590
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	550.000
	Overført resultat	-358.683	248.590
	I alt	-358.683	798.590

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	207.055	258.882
5	Materielle anlægsaktiver i alt	207.055	258.882
	Anlægsaktiver i alt	207.055	258.882
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	136.324	567.523
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	69.305	705.725
	Udskudt skatteaktiv	93.987	0
	Andre tilgodehavender	22.893	31.968
	Tilgodehavender i alt	322.509	1.305.216
	Likvide beholdninger	298.108	355.255
	Omsætningsaktiver i alt	620.617	1.660.471
	Aktiver i alt	827.672	1.919.353

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	201.427	560.110
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	550.000
6	Egenkapital i alt	326.427	1.235.110
	Hensættelser til udskudt skat	0	5.660
	Hensatte forpligtelser i alt	0	5.660
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	78.659	288.795
	Gæld til tilknyttede virksomheder	255.653	0
	Selskabsskat	0	257.215
	Anden gæld	166.933	132.573
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	501.245	678.583
	Gældsforpligtelser i alt	501.245	678.583
	Passiver i alt	827.672	1.919.353

7 Eventualforpligtelser

8 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive tømrer- og snedkervirksomhed.

	2015	2014
	DKK	DKK

2. Personaleomkostninger

Lønninger	1.455.790	1.195.854
Pensioner	163.862	133.708
Andre omkostninger til social sikring	15.082	22.226
Personaleomkostninger i øvrigt	48.202	125.109
I alt	1.682.936	1.476.897

3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	24.690	16.422
Øvrige finansielle indtægter	3.083	8.940
I alt	27.773	25.362

4. Skatter

Årets aktuelle skat	0	257.215
Årets udskudte skat	-99.647	2.277
I alt	-99.647	259.492

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	507.455
Tilgang i året	55.304
Afgang i året	-35.000
Kostpris pr. 31.12.15	527.759
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	248.573
Afskrivninger i året	72.131
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	3.383
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-3.383
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	320.704
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	207.055

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	125.000	311.520	250.000
Betalt udbytte	0	0	-250.000
Forslag til resultatdisponering	0	248.590	550.000
Saldo pr. 31.12.14	125.000	560.110	550.000
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>			
Saldo pr. 01.01.15	125.000	560.110	550.000
Betalt udbytte	0	0	-550.000
Forslag til resultatdisponering	0	-358.683	0
Saldo pr. 31.12.15	125.000	201.427	0

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed. Den samlede hæftelse udgør t.DKK 0 på balancedagen, hvoraf t.DKK 0 er indregnet i balancen.

Selskabet har afgivet støtte- og tilbagetrædelseserklæring for Slingerup Udlejning ApS, denne udgør på balancedagen 69.305 DKK.

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

8. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelse:

Næste år	40.668	12.840
2 - 5 år	99.782	0
I alt	140.450	12.840