

TØMRERMESTER MICHAEL ANDERSEN ApS

Helleløkken 2 R
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/06/2017

Michael Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMRERMESTER MICHAEL ANDERSEN ApS Helleløkken 2 R 5250 Odense SV Telefonnummer: 20261755 CVR-nr: 29210772 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Totalbanken A/S Bredgade 95 5560 Aarup CY Cypern
Revisor	REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S Rugårdsvej 40 5000 Odense C DK Danmark CVR-nr: 14678085 P-enhed: 1000783353

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for Tømrermester Michael Andersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 31/05/2017

Direktion

Kaj Michael Andersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Tømrermester Michael Andersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Michael Andersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens 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 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 opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er 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.

Odense, 31/05/2017

Jørgen Larsen
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S
CVR: 14678085

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt:

....

Resultatopgørelse:

Nettoomsætningen:

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter indkøb af materialer samt omkostninger vedr. fremmed arbejde.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- lokale- og administrationsomkostninger samt omkostninger vedr. autodrift.

Sekundære poster:

Sekundære poster omfatter drift af udlejningsejendom.

Ekstraordinærer poster:

Ekstraordinærer poster omfatter fortjeneste ved salg ejendom.

Finansielle indtægter:

Finansielle indtægter omfatter rente- og udbytteindtægter, kursregulering værdipapirer samt procenttillæg SKAT.

Finansielle omkostninger:

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger, kursregulering tilknyttede virksomheder, kursregulering udlandslån, garantiprovision samt øvrige finansieringsomkostninger.

Skat af årets resultat:

Årets resultat udløser ingen skat. Skat af årets resultat omfatter regulering skatteaktiv.

....

Balance:

Materielle anlægsaktiver:

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "afskrivninger".

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen. Er værdien negativ, måles kapitalandelene til 0, da selskabet ikke har nogen forpligtelser overfor de tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Værdipapirer:

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (kursværdi på balancedagen). Årets ændring i værdipapirernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til nominel restgæld.

....

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.301.157	228.869
Personaleomkostninger	1	-242.899	-220.981
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-44.955	-72.078
Resultat af ordinær primær drift		1.013.303	-64.190
Andre finansielle indtægter	2	285.471	1.140.749
Andre finansielle omkostninger		-428.692	-1.365.641
Ordinært resultat før skat		870.082	-289.082
Skat af årets resultat		-193.412	265.347
Årets resultat		676.670	-23.735
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		676.670	-23.735
I alt		676.670	-23.735

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.700.000	4.536.785
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		1.700.000	4.536.785
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		371.945	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		371.945	0
Anlægsaktiver i alt		2.071.945	4.536.785
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.208	62.496
Udsudte skatteaktiver		71.935	265.347
Andre tilgodehavender		3.743.000	0
Periodeafgrænsningsposter		17.989	39.659
Tilgodehavender i alt		3.837.132	367.502
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.329.124	3.385.553
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.329.124	3.385.553
Likvide beholdninger		30.849	652.469
Omsætningsaktiver i alt		7.197.105	4.405.524
Aktiver i alt		9.269.050	8.942.309

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		12.500	12.500
Overført resultat		791.630	114.960
Egenkapital i alt		929.130	252.460
Gæld til banker		6.461.842	8.461.842
Langfristede gældsforpligtelser i alt		6.461.842	8.461.842
Gæld til banker		66.650	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.425	36.381
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.764.712	167.921
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.291	23.705
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.878.078	228.007
Gældsforpligtelser i alt		8.339.920	8.689.849
Passiver i alt		9.269.050	8.942.309

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	12.500	114.960	252.460
Årets resultat			676.670	676.670
Egenkapital, ultimo	125.000	12.500	791.630	929.130

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Udbetalt løn	313.190	289.190
ATP	-957	3.087
Værdi fri bil	-73.190	-73.190
Modtaget lønrefusion	-2.485	0
Øvrige lønmodtagerudgifter	6.351	1.894
	242.899	220.981

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	285.471	1.140.749
	285.471	1.140.749

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Udførelse af tømrer og snedkerarbejde.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden leaser en varevogn. Den resterende løbetid udgør 18 mdr. Den maksimale forpligtelse udgør 66.492 kr. ved årlige leasingydelse på 44.328 kr.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Totalbanken er deponeret følgende

Ejerpantebrev nom. 210.000 kr. i ejd. Markleddet 15, Odense.

Den til enhver tid værende beholdning af værdipapirer i depot nr. 6880-056977 samt indestående på konto 2917747.

Endvidere er der afgivet selvskyldner kaution af Michael Andersen.