

# TØMRERMESTER MICHAEL ANDERSEN ApS

Helleløkken 2 R  
5250 Odense SV

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2016

Michael Andersen  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	4
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	TØMRERMESTER MICHAEL ANDERSEN ApS Helleløkken 2 R 5250 Odense SV  Telefonnummer: 20261755  CVR-nr: 29210772 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Totalbanken A/S Bredgade 95 5560 Aarup
<b>Revisor</b>	REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S Rugårdsvej 40 5000 Odense C DK Danmark CVR-nr: 14678085 P-enhed: 1000783353

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Tømrmester Michael Andersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrmester Michael Andersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 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.

Odense, 20/05/2016

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.

### Finansielle indtægter:

Finansielle indtægter omfatter rente- og udbytteindtægter samt kursregulering værdipapirer.

### Finansielle omkostninger:

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger, kursregulering udlandslån, provisioner samt øvrige finansielleringsomkostninger.

### Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat samt årets forskydning i eventualskat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5%. Ved beregningen af forskydningen i eventualskat er anvendt en skatteprocent på 22%.

....

## 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 12.800 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>228.869</b>	<b>-200.133</b>
Personaleomkostninger .....	1	-220.981	-122.908
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-72.078	-89.960
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-64.190</b>	<b>-413.001</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	1.584.478
Andre finansielle indtægter .....	2	1.140.749	1.253.784
Andre finansielle omkostninger .....		-1.365.641	-325.940
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-289.082</b>	<b>2.099.321</b>
Skat af årets resultat .....		265.347	-123.351
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-23.735</b>	<b>1.975.970</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		4.536.785	0
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	26.648
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.536.785</b>	<b>26.648</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.536.785</b>	<b>26.648</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		62.496	51.738
Udskudte skatteaktiver .....		265.347	0
Periodeafgrænsningsposter .....		39.659	3.991
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>367.502</b>	<b>55.729</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		3.385.553	3.264.755
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>3.385.553</b>	<b>3.264.755</b>
Likvide beholdninger .....		652.469	832.190
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.405.524</b>	<b>4.152.674</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.942.309</b>	<b>4.179.322</b>



# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		12.500	12.500
Overført resultat .....		114.960	138.695
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>252.460</b>	<b>276.195</b>
Gæld til banker .....		8.461.842	3.836.932
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.461.842</b>	<b>3.836.932</b>
Gæld til banker .....		0	11.109
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		36.381	24.883
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		167.921	27.862
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		23.705	2.341
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>228.007</b>	<b>66.195</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.689.849</b>	<b>3.903.127</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.942.309</b>	<b>4.179.322</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Udbetalt løn	289.190	193.100
ATP	3.087	0
Værdi fri bil	-73.190	-73.190
Øvrige lønmodtagerudgifter	1.-894	2.998
	<u>220.981</u>	<u>122.908</u>

## 2. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Andre finansielle indtægter	1.140.749	1.253.784
	<u>1.140.749</u>	<u>1.253.784</u>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Udførelse af tømrer og snedkerarbejde.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden leaser en varevogn. Den resterende løbetid udgør 30 mdr. Den maksimale forpligtelse udgør 110.820 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. 4.600.000 kr. i ejd. Grønningen 4, 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.