

TØMRERMESTER MICHAEL ANDERSEN ApS

Helleløkken 2 R
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Totalbanken A/S DK Danmark
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 2017 for Tømrmester 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 31/05/2018

Direktion

Kaj Michael Andersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135, som giver mulighed for fravalg af revision af årsregnskabet. Selskabet har derfor tidligere besluttet, at årsregnskabet ikke skal revideres.

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 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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, 31/05/2018

Jørgen Larsen , mne18049
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S
CVR: 14678085

Anvendt regnskabspraksis

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

Sekundære poster:

Sekundære poster omfatter drift af udlejningsejendomme.

Ekstraordinærer poster:

Ekstraordinærer poster omfatter resultat ved salg ejendomme.

Finansielle indtægter:

Finansielle indtægter omfatter rente- og udbytteindtægter, kursregulering værdipapirer, fortjeneste ved salg anparter tilknyttede virksomheder samt procenttillæg SKAT.

Finansielle omkostninger:

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

Skat af årets resultat:

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

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 12.300 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.

Igangværende arbejder måles til sagsværdi.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		-264.455	1.301.157
Personaleomkostninger	1	-547.971	-242.899
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-45.757	-44.955
Resultat af ordinær primær drift		-858.183	1.013.303
Andre finansielle indtægter	2	3.129.278	285.471
Andre finansielle omkostninger		-258.048	-428.692
Ordinært resultat før skat		2.013.047	870.082
Skat af årets resultat		175.948	-193.412
Årets resultat		2.188.995	676.670
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.188.995	676.670
I alt		2.188.995	676.670

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		0	1.700.000
Materielle anlægsaktiver i alt		0	1.700.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		16.430	371.945
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.430	371.945
Anlægsaktiver i alt		16.430	2.071.945
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.025	4.208
Igangværende arbejder for fremmed regning		165.000	0
Udsudte skatteaktiver		247.883	71.935
Andre tilgodehavender		3.146.501	3.743.000
Periodeafgrænsningsposter		20.137	17.989
Tilgodehavender i alt		3.586.546	3.837.132
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.152.237	3.329.124
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.152.237	3.329.124
Likvide beholdninger		914.820	30.849
Omsætningsaktiver i alt		6.653.603	7.197.105
Aktiver i alt		6.670.033	9.269.050

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		12.500	12.500
Overført resultat		2.980.625	791.630
Egenkapital i alt		3.118.125	929.130
Gæld til banker		3.261.857	6.461.842
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.261.857	6.461.842
Gæld til banker		0	66.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.932	36.425
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		229.027	1.764.712
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.092	10.291
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		290.051	1.878.078
Gældsforpligtelser i alt		3.551.908	8.339.920
Passiver i alt		6.670.033	9.269.050

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	12.500	791.630	929.130
Årets resultat			2.188.995	2.188.995
Egenkapital, ultimo	125.000	12.500	2.980.625	3.118.125

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Udbetalt løn	618.190	313.190
ATP	0	-967
Værdi fri bil	-73.190	-73.190
Modtaget lønrefusion	0	-2.485
Øvrige lønmodtagerudgifter	2.971	6.351
	<u>547.971</u>	<u>242.899</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2017 kr.	2016 kr.
Finansielle indtægter fra anlægsaktiver	3.037.612	0
Andre finansielle indtægter	91.666	285.471
	<u>3.129.278</u>	<u>285.471</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Udførelse af tømrer og snedkerarbejde.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

De samlede eventualforpligtelser udgør 22.164 kr. og består af følgende:

Selskabets aftale om leasing af en varevogn har en resterende løbetid på 6 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør 22.164 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

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.