

A.M. TOTALBYG ApS

Mogensbækvej 20
9881 Bindslev

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/05/2017

Anders Nørholm Mikkelsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	A.M. TOTALBYG ApS Mogensbækvej 20 9881 Bindslev Telefonnummer: 21843613 e-mailadresse: mail@am-totalbyg.dk CVR-nr: 29422788 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nordjyske Bank Østergade 4 9800 Hjørring
Revisor	J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL Frederikshavnsvej 80 9800 Hjørring DK Danmark CVR-nr: 20415991 P-enhed: 1004292439

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for A.M. Totalbyg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Bindslev, den 03/05/2017

Direktion

Anders Bech Nørholm Mikkelsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og fravælger revisionen for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i A.M. Totalbyg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A.M. Totalbyg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med internationale standarder vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisor 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Hjørring, 03/05/2017

Jan Ekmann Hørsel
Registreret revisor
J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL
CVR: 20415991

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har bestået i at drive tømrervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra følgende ændringer.

Ændring i anvendt regnskabspraksis og klassifikation

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte er præsenteret som en særlig post under egenkapitalen. Foreslået udbytte var tidligere indregnet som en gældsforpligtigelse, hvilket ikke længere er muligt efter ændringerne til årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis, og praksisændringen er indregnet direkte på egenkapitalen primo. Praksisændringen påvirker alene egenkapitalen, der pr. 1. januar 2016 er forøget med tkr. 300 og pr. 31. december 2016 er forøget med tkr. 350.

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af rabatter og merværdiafgift.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Materielle og immaterielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktiverens forventede brugstider, der er vurderet til følgende:

		Restværdi
Maskiner, inventar og kørende materiel	5 år	0
Personbil	5 år	100.000

Anskaffelse af materielle anlægsaktiver med en kostpris under kr. 12.900 udgiftsføres straks.

Varelager og varer under fremstilling

Er optaget til optalt værdi og medtaget til kostpris på statustidspunktet

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opført til nominelle værdier.

Selskabsskatter

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført som eventalskat under hensættelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.574.278	1.640.363
Personaleomkostninger	1	-1.903.976	-1.138.534
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-181.261	-72.046
Resultat af ordinær primær drift		489.041	429.783
Øvrige finansielle omkostninger		-20.508	-14.307
Ordinært resultat før skat		468.533	415.476
Skat af årets resultat	3	-101.618	-78.725
Årets resultat		366.915	336.751
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	300.000
Overført resultat		16.915	36.751
I alt		366.915	336.751

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		240.749	309.244
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		158.067	184.867
Materielle anlægsaktiver i alt	4	398.816	494.111
Anlægsaktiver i alt		398.816	494.111
Råvarer og hjælpematerialer		141.500	116.500
Varebeholdninger i alt		141.500	116.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		557.184	983.636
Tilgodehavende skat		0	13.275
Andre tilgodehavender		27.210	0
Tilgodehavender i alt		584.394	996.911
Likvide beholdninger		1.328.422	764.758
Omsætningsaktiver i alt		2.054.316	1.878.169
Aktiver i alt		2.453.132	2.372.280

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		807.013	790.098
Forslag til udbytte		350.000	300.000
Egenkapital i alt		1.282.013	1.215.098
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	5	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		169.383	583.555
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.001.736	573.627
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.171.119	1.157.182
Gældsforpligtelser i alt		1.171.119	1.157.182
Passiver i alt		2.453.132	2.372.280

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	790.098	300.000	1.215.098
Betalt udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	16.915	350.000	366.915
Egenkapital, ultimo	125.000	807.013	350.000	1.282.013

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	tkr.
Løn og gager, fiølge oplysningssedler	1.774.667	1.087.618
Afsat skyldig løn	47.000	0
Pensioner	218.924	129.061
Sociale ydelser	53.355	40.833
Forsikringer	12.376	12.433
Arbejdstøj, kurser og øvrige personaleudgifter	37.553	19.844
Fri bil	-62.296	-62.296
- Refusion dagpenge og elevrefusion	-177.603	-88.959
	1.903.976	1.138.534

Antal beskæftigede personer udgør 7 mod 4 i 2015.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Varebiler	68.495	25.040
Mindre nyanskaffelser	85.966	20.206
Personbil	26.800	26.800
	181.261	72.046

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	101.618	78.725
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	101.618	78.725

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel kr.	Personbil kr.
Kostpris primo	900.673	234.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	900.673	234.000
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	591.429	49.133
Årets afskrivning	68.495	26.800
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	659.924	75.933
Regnskabsmæssig værdi ultimo	240.749	158.067

5. Hensatte forpligtelser i alt

	2016 kr.	2015 kr.
Eventualskat omfatter udskudt skat på: Materielle anlægsaktiver	0	0
	0	0

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke stillet nogen sikkerhed for engagement med Nordjyske Bank.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Jams Mik Holding ApS. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom for eventuelle selskabsskatter mv. for de sambeskattede selskaber. Skyldig skat af koncernens indkomst fremgår af årsrapporten for Jams Mik Holding ApS der er administrationselskab for sambeskatningen.

Der er indgået kontrakt med ledelsen om udlejning af værkstedsfaciliteter. Kontrakten er indgået på markedsmæssige vilkår.

7. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

A.M. Totalbyg ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse og ejerforhold

Jams Mik Holding ApS, Mogensbækvej 20, 9881 Bindslev der er hovedanpartshaver.