

Thisted Tømrer- og Snedkerforretning A/S

Hundborgvej 114-116

7700 Thisted

CVR-nr. 29 42 66 51

Årsrapport 2016

Årsrapporten er godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 9/6 2017



dirigent

Brian Pedersen

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2-4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-15

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Thisted Tømrer- og Snedkerforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 6. juni 2017

Direktion:



Brian Pedersen

Bestyrelse



Jonna Kragh Pedersen
(formand)



Bent Pedersen



Brian Pedersen

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn

Thisted Tømrer- og Snedkerforretning ApS
Hundborgvej 114-116
7700 Thisted

CVR-nr.: 29 42 66 51

Hjemsted: Thisted

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Brian Pedersen

Bestyrelse

Bent Pedersen

Brian Pedersen

Revision

BRANDT

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Thyparken 10

7700 Thisted

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Thisted Tømrer- og Snedkerforretning A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thisted Tømrer- og Snedkerforretning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder note-oplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Thisted, den 6. juni 2017

BRANDT

Statsautoriseret revisionspartnerselskab



Tage Gamborg Holm
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets forretningsområde er tømrer- og snedkervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat har ikke været tilfredsstillende.
Selskabet forventer et forbedret resultat i 2017.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Usikkerheder eller væsentlige forhold der har påvirket indregningen

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Tidligere blev den forventede restværdi fastsat på tidspunktet for begyndelse af anvendelse af aktivet og kunne alene under særlige omstændigheder ændres. Ændringen foretages i overensstemmelse med § 4 i overgangsbekendtgørelse nr. 1849 af 15. december 2015, og den har kun virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Den anvendte regnskabspraksis er følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregningen sker når leveringen har fundet sted inden regnskabsårets udløb, når der foreligger en forpligtende salgsaftale, når salgsprisen er fastlagt, og når indbetalingen er modtaget eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

I afskrivninger indgår årets afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den aktuelle skatteprocent, som er 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar til måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealisationsværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien, De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

Note		2015 t.kr.
Bruttoresultat	2.500.194	3.162
1. Personaleomkostninger	<u>2.334.545</u>	<u>3.037</u>
Resultat før afskrivninger	165.649	125
2. Afskrivning på immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>83.953</u>	<u>112</u>
Resultat før finansielle poster	81.696	13
Andre finansielle indtægter	56.920	53
Andre finansielle udgifter	<u>70.113</u>	<u>55</u>
Resultat før skat	68.503	11
3. Skat af ordinært resultat	<u>15.707</u>	<u>+5</u>
Årets resultat	<u><u>52.796</u></u>	<u><u>16</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført fra konto for overført resultat	<u>52.796</u>	<u>16</u>
	<u><u>52.796</u></u>	<u><u>16</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Note		2015 t.kr.
	Anlægsaktiver	
4.	Immaterielle anlægsaktiver.....	<u>0</u> <u>5</u>
5.	Materielle anlægsaktiver	
	Driftsmateriel og inventar	<u>264.866</u> <u>260</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>264.866</u> <u>265</u>
	Omsætningsaktiver	
	Varebeholdninger	
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>57.585</u> <u>56</u>
	Tilgodehavender	
	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	1.148.116 1.370
6.	Igangværende arbejder for fremmed regning	363.598 982
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	777.786 696
	Andre tilgodehavender	37.940 43
	Periodeafgrænsningsposter	<u>69.867</u> <u>100</u>
		<u>2.397.307</u> <u>3.191</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.454.892</u> <u>3.247</u>
	Aktiver i alt	<u>2.719.758</u> <u>3.512</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

Note		2015 t.kr.
7. Egenkapital		
	Aktiekapital.....	666.666 667
	Overført resultat.....	280.603 228
	Hensat til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u> <u>0</u>
		<u>947.269</u> <u>895</u>
	Hensatte forpligtelser	
8.	Hensat til udskudt skat.....	<u>114.096</u> <u>128</u>
	Gæld	
	Langfristede gældsforpligtelser	
	Leasingforpligtelser	<u>71.232</u> <u>91</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Afdrag langfristet gæld	19.860 20
	Driftskredit.....	132.449 0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	227.560 295
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	640.300 1.407
	Gæld til tilknyttede virksomheder	25.215 86
	Anden gæld	512.099 590
9.	Skyldig selskabsskat	<u>29.678</u> <u>0</u>
		<u>1.587.161</u> <u>2.398</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.658.393</u> <u>2.489</u>
	Passiver i alt.....	<u>2.719.758</u> <u>3.512</u>
10.	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.	
11.	Ejerforhold	

Noter

2015
t.kr.

1. Personalemkostninger

Lønninger.....	1.913.380	2.538
Pensioner.....	289.808	360
Sociale bidrag.....	71.628	93
Personalemkostninger.....	<u>59.729</u>	<u>46</u>
	<u>2.334.545</u>	<u>3.037</u>

Antal beskæftigede.....	7	9
-------------------------	---	---

2. Afskrivning på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Garantiindskud.....	4.667	7
Driftsmateriel og inventar.....	<u>79.286</u>	<u>105</u>
	<u>83.953</u>	<u>112</u>

3. Skat af ordinært resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst.....	29.678	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	-13.971	4
Regulering skattenedsættelse.....	<u>0</u>	<u>-9</u>
	<u>15.707</u>	<u>-5</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver

	Garantiindskud	Goodwill
Kostpris primo.....	35.000	500.000
Tilgang i årets løb.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo.....	<u>35.000</u>	<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger primo.....	30.333	500.000
Årets afskrivninger.....	<u>4.667</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo.....	<u>35.000</u>	<u>500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi.....	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	1.735.976
Tilgang	84.079
Afgang.....	<u>0</u>
Kostpris ultimo.....	<u>1.820.055</u>
Af- og nedskrivninger primo	1.475.903
Årets afskrivninger.....	79.286
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver.....	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo.....	<u>1.555.189</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>264.866</u></u>

	2015	
	t.kr.	
6. Igangværende arbejde for fremmed regning		
Igangværende arbejder	3.561.692	3.734
Acontofaktureret igangværende arbejde	<u>2.611.556</u>	<u>2.752</u>
	<u>950.136</u>	<u>982</u>
7. Egenkapital		
Egenkapital primo	894.473	979
Overført fra resultatdisponering.....	52.796	16
Udbetaling udbytte.....	0	-100
Hensat til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo.....	<u>947.269</u>	<u>895</u>
Egenkapitalen specificeres således.		
Anpartskapital	666.666	667
Overført resultat		
Overført resultat primo	227.807	212
Overført fra resultatdisponering.....	<u>52.796</u>	<u>16</u>
	<u>280.603</u>	<u>228</u>
Hensat til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo.....	<u>947.269</u>	<u>895</u>

Selskabskapitalen består af 666 anparter á nominelt kr. 1.000.

Noter

		2015 t.kr.
8. Hensættelse til udskudt skat		
Saldo primo	128.067	133
Årets regulering	-13.971	4
Regulering skatteenedsættelse	<u>0</u>	<u>-9</u>
	<u>114.096</u>	<u>128</u>
9. Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat for regnskabsåret 2016	<u>29.678</u>	<u>0</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er deponeret følgende

Kr. 2.000.000 virksomhedspant i simple fordringer, lagre, driftsinventar og -materiel samt immaterielle rettigheder.

Garantistillelser

Kr. 295.558 garantistillelser på igangværende af afsluttede arbejder pr. 31. december 2016

11. Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Tømrermester B. Pedersen Holding ApS, Rosvangvej 22 A, 7700 Thisted.