

**Tømrermester Gustv W. Juul ApS
Strandvejen 132
3300 Frederiksværk**

CVR-nr. 29 51 59 56

Årsrapport 2016/2017
11. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26. februar 2018

Dirigent:

Gustav W. Juul

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2016/2017	3
Balance pr. 30. september 2017	4-5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	8-10

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Tømremester Gustav W. Juul ApS, der udviser et resultat på **kr. -62.487** og en egenkapital på **kr. -97.240**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2017/2018 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Frederiksværk, den 26. februar 2018

Direktionen:

Gustav W. Juul

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er tømrervirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2016/2017:

Årets resultat udgør kr. -62.487, hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 276.028, og en egenkapital på kr. -97.240.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2016/2017:

Ledelsen har ikke noteret sig nogle særlige eller usædvanlige forhold.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.09.2017	30.09.2016
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	4-7	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
		<u>500</u>	<u>500</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>500</u>	<u>500</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>500</u>	<u>500</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
		121.914	174.439
		40.273	65.000
		5.000	20.090
		<u>17.828</u>	<u>6.864</u>
Tilgodehavender i alt		<u>185.015</u>	<u>266.393</u>
Likvide beholdninger	5-12	<u>90.513</u>	<u>8.062</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>275.528</u>	<u>274.455</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>276.028</u></u>	<u><u>274.955</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.09.2017	30.09.2016
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-222.240</u>	<u>-159.753</u>
EGENKAPITAL I ALT	5-13	<u>-97.240</u>	<u>-34.753</u>
HENSÆTTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
Kortfristet gæld:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.676	87.911
Anden gæld	6-14	157.536	141.359
Mellemregning anpartshavere og ledelse		<u>83.056</u>	<u>80.438</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>373.268</u>	<u>309.708</u>
GÆLD I ALT		<u>373.268</u>	<u>309.708</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>276.028</u></u>	<u><u>274.955</u></u>

- 1 Going concern
- 3 Ejerforhold
- 4 Sikkerheder og pantsætninger
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016/2017	2015/2016
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	-62.487	1.857
Afskrivninger	0	4.277
Beregnet regulering af udskudt skat	0	0
	<u>-62.487</u>	<u>6.134</u>
Selvfinansiering fra driften	-62.487	6.134
Forskydning mellemregning anpartshaver	2.618	24.723
	<u>-59.869</u>	<u>30.857</u>
Selvfinansiering i alt	-59.869	30.857
Ændring i:		
Tilgodehavender	81.378	-97.716
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	60.942	59.437
	<u>82.451</u>	<u>-7.422</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	82.451	-7.422
INVESTERINGER		
Salg af materielle anlægsaktiver	0	38.730
	<u>0</u>	<u>38.730</u>
INVESTERINGER I ALT	0	38.730
FINANSIERING		
Afdrag lån	0	-34.096
	<u>0</u>	<u>-34.096</u>
FINANSIERING I ALT	0	-34.096
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	82.451	-2.788
Likvide midler primo	8.062	10.850
	<u>90.513</u>	<u>8.062</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	90.513	8.062

NOTER

Noter

1 GOING CONCERN

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balance-dagen vil være kredit til rådighed fra anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likvi-ditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægger således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2016/2017	2015/2016
2 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	107.243	107.252
Udgifter til social sikring	<u>9.528</u>	<u>7.058</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>116.771</u></u>	<u><u>114.310</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

3 EJERFORHOLD

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:

Gustav W. Juul
Strandvejen 132
3300 Frederiksværk

4 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

5 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER MV.

Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualfor-pligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Rest leasingforpligtelse (operationel leasing): 3 år og 5 måneder, i alt kr. 105.704.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger:

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

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%
---	-----

Anskaffelser under kr. 13.200 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelse sum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 13.200.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdi af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejde.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser:

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Gustav Wilhelm Juul

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-374836909115

Tidspunkt for underskrift: 28-02-2018 kl.: 07:03:24

Underskrevet med NemID

NEM ID

Gustav Wilhelm Juul

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-374836909115

Tidspunkt for underskrift: 28-02-2018 kl.: 07:06:32

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 719926ceunjRs8841025