

Thomas Byggeservice ApS

Strandfogedvej 9

4900 Nakskov

CVR-nr. 29 53 40 71

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Den 15. september 2017

Dirigent



Thomas Christensen

Selskabsoplysninger

Selskab

Thomas Byggeservice ApS
Strandfogedvej 9
4900 Nakskov
CVR-nr.: 29 53 40 71
Hjemstedskommune: Lolland

Direktion

Thomas Christensen

Revision

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Århusgade 88, 5. sal
2100 København Ø

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Thomas Byggeservice ApS.

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. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lolland den 15. september 2017

Direktion

Thomas Christensen



Revisors erklæring om opstilling af Thomas Byggeservice ApS

Til den daglige ledelse i Thomas Byggeservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Byggeservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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.

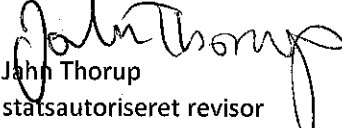
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske 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 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København Ø, den 15. september 2017

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr B4 21 37 98


John Thorup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive handel og industri.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 80.064 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 682.126 og en egenkapital på kr.464.586.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2016/2017

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / ændring i lagre af færdigvarer

Vareforbruget omfatte ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Omfatte de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, færdigvarer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift, administration og ledelse af fabrikker.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpermaterialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016/2017

Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Bruttoresultat	1.282.081	1.162.425
1 Personaleomkostninger	-990.609	-944.595
2 Af- og nedskrivninger	<u>-184.494</u>	<u>-152.042</u>
Resultat af ordinær primær drift	106.978	65.788
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-3.028</u>	<u>-1.999</u>
Ordinært resultat før skat	103.950	63.789
3 Skat af ordinært resultat	<u>-23.886</u>	<u>-7.044</u>
Årets resultat	<u>80.064</u>	<u>56.745</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>80.064</u>	<u>56.745</u>
	<u>80.064</u>	<u>56.745</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>440.234</u>	<u>383.728</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>440.234</u>	<u>383.728</u>
Anlægsaktiver	<u>440.234</u>	<u>383.728</u>
Varelager	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Varebeholdninger	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Andre tilgodehavender	80.661	0
Selskabsskat	0	17.000
Skatteaktiv, udskudt skat	9.856	2.975
Depositum	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Tilgodehavender	<u>120.517</u>	<u>49.975</u>
Likvide beholdninger	<u>106.374</u>	<u>53.896</u>
Omsætningsaktiver	<u>241.892</u>	<u>118.871</u>
Aktiver	<u><u>682.126</u></u>	<u><u>502.599</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>339.586</u>	<u>259.522</u>
5 Egenkapital	<u>464.586</u>	<u>384.522</u>
Selskabsskat	14.822	0
Anden gæld	<u>202.718</u>	<u>118.077</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>217.540</u>	<u>118.077</u>
Gældsforpligtelser	<u>217.540</u>	<u>118.077</u>
Passiver	<u>682.126</u>	<u>502.599</u>
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	Ingen	
Eventualposter mv.	Ingen	

Noter**1 Personaleomkostninger**

Løn og gager	966.912	944.595
Andre sociale omkostninger	<u>23.697</u>	<u>0</u>
I alt	<u>990.609</u>	<u>944.595</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>

2 Af- og nedskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	234.494	152.042
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>-50.000</u>	<u>0</u>
I alt	<u>184.494</u>	<u>152.042</u>

3 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	30.822	0
Regulering af skat tidligere år	-55	-7.481
Årets regulering af udskudt skat	<u>-6.881</u>	<u>14.525</u>
I alt	<u>23.886</u>	<u>7.044</u>

Udskudt skat

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Materielle anlægsaktiver	-44.799	28.017
Skattemæssige underskud	<u>0</u>	<u>-41.540</u>
I alt	<u>-44.799</u>	<u>-13.523</u>
Hensættelse til udskudt skat, 22%	<u>-9.856</u>	<u>-2.975</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris 1. juli 2016	943.042
Tilgang	291.000
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>1.234.042</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	559.314
Årets afskrivninger	234.494
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>793.808</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>440.234</u>
Regnskabsmæssig værdi 1. juli 2016	<u>383.728</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	259.522	0	384.522
Udloddet ordinært udbytte for 2016/2017	0	0	0	
Overført resultat	0	80.064	0	80.064
Egenkapital 30. juni 2017	<u>125.000</u>	<u>339.586</u>	<u>0</u>	<u>464.586</u>