

*Tømrerfirmaet Henrik Møller ApS
Allegade 21,1
8700 Horsens*

CVR-nr: 29 79 42 51

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling,
den 31/5 2018

Dirigent
Henrik Gammelby Møller

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Tømrerfirmaet Henrik Møller ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 17. maj 2018

Direktion

Henrik Gammelby Møller

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrerfirmaet Henrik Møller ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrerfirmaet Henrik Møller ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets 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 årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 årsregnskabsloven.

Horsens, den 17. maj 2018

Revision Horsens registreret
revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 17275100

Ivan Refsgaard Jensen
registreret revisor
mne12355

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tømrerfirmaet Henrik Møller ApS Allegade 21,1 8700 Horsens
	CVR-nr.: 29 79 42 51 Stiftet: 10. oktober 2006 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Henrik Gammelby Møller
Pengeinstitut	Sydbank A/S Søndergade 18-20 8700 Horsens
Revisor	Revision Horsens registreret revisionsvirksomhed Sundvej 35 8700 Horsens

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af drift af tømrervirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske udvikling har levet op til selskabets egne forventninger, og ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tømrerfirmaet Henrik Møller ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftskostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller netto-realisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	1.039.059	965.698
1 Personaleomkostninger	-956.167	-884.879
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-18.800	-18.800
DRIFTSRESULTAT	64.092	62.019
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	46.167	98.678
2 Andre finansielle indtægter	340	1.068
Andre finansielle omkostninger	-34.362	-60.356
RESULTAT FØR SKAT	76.237	101.409
Skat af årets resultat	17.365	-23.138
ÅRETS RESULTAT	93.602	78.271
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	44.845	0
Overført resultat	48.757	78.271
DISPONERET I ALT	93.602	78.271

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.200	26.000
Materielle anlægsaktiver	7.200	26.000
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.044.845	998.678
Finansielle anlægsaktiver	1.044.845	998.678
ANLÆGSAKTIVER	1.052.045	1.024.678
Råvarer og hjælpematerialer	7.200	6.600
Varebeholdninger	7.200	6.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.488	91.871
Igangværende arbejder for fremmed regning	150.388	167.855
Selskabsskat	11.968	0
4 Andre tilgodehavender	5.177	13.074
Udskudt skatteaktiv	8.304	3.152
Periodeafgrænsningsposter	20.226	33.098
Tilgodehavender	237.551	309.050
Likvide beholdninger	75.727	159.242
OMSÆTNINGSAKTIVER	320.478	474.892
AKTIVER	1.372.523	1.499.570

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	3.750	3.750
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	44.845	0
Overført resultat	554.589	505.832
5 EGENKAPITAL	728.184	634.582
Kreditinstitutter	211.000	313.000
Anden gæld	88.875	108.966
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	299.875	421.966
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	102.000	102.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.420	41.080
Selskabsskat	0	15.283
Anden gæld	199.044	284.659
Kortfristede gældsforpligtelser	344.464	443.022
GÆLDSFORPLIGTELSER	644.339	864.988
PASSIVER	1.372.523	1.499.570
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	2	
Lønninger	834.210	773.811
Pensioner	89.506	79.651
Andre omkostninger til social sikring	32.451	31.417
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	956.167	884.879
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Andre finansielle indtægter		
Renter Horsens Udlejningsejendomme ApS	340	1.068
	<hr/>	<hr/>
Andre finansielle indtægter i alt.....	340	1.068
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Andre finansielle anlægsaktiver		Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris, primo.....		1.000.000
		<hr/>
Kostpris 31. december 2017		1.000.000
		<hr/>
Årets opskrivninger		44.845
		<hr/>
Opskrivninger 31. december 2017		44.845
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-1.322
Årets af-/nedskrivninger.....		1.322
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017		0
		<hr/>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt		1.044.845
		<hr/> <hr/>

Andre finansielle anlægsaktiver består af 50% kapitalandele i Horsens Udlejningsejendomme ApS. Egenkapitalen pr. 31. december 2017 er kr. 2.089.690 og årets resultat i 2017 er kr. 92.334.

NOTER

	2017	2016
4 Andre tilgodehavender		
Mellemregning Horsens Udlejningsejendomme ApS	4.677	13.068
Skattekonto.....	500	6
	<u>5.177</u>	<u>13.074</u>
Andre tilgodehavender i alt.....	<u>5.177</u>	<u>13.074</u>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission.....	3.750	0	3.750
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	44.845	44.845
Overført resultat	505.832	48.757	554.589
	<u>634.582</u>	<u>93.602</u>	<u>728.184</u>
	<u>634.582</u>	<u>93.602</u>	<u>728.184</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	415.000	313.000	102.000	0
Anden gæld	108.966	88.875	0	0
	<u>523.966</u>	<u>401.875</u>	<u>102.000</u>	<u>0</u>
	<u>523.966</u>	<u>401.875</u>	<u>102.000</u>	<u>0</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasingkontrakter:

Der er indgået én leasingkontrakt med udløb den 30. juni 2021. Restleasingforpligtelsen udgør 215 t.kr.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover de i årsrapporten anførte.