

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

CVR-nr: 29 79 42 51

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling,
den 31/5 2017

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 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 25. maj 2017

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 2016 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 25. maj 2017

Revision Horsens registreret
revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 17275100

Ivan Refsgaard Jensen
registreret revisor HD

Meta Ingwersen
registreret revisor

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	BankNordik A/S Sundvej 101 8700 Horsens
Revisor	Revision Horsens registreret revisionsvirksomhed Torvet 16, 1. sal 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 2016 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 - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftskomkostninger.

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.

Tilgodehavender

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealiseringsværdien, 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.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og 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.

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 proventuet 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 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	965.698	1.046.578
1 Personaleomkostninger	-884.879	-749.297
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-18.800	-18.800
DRIFTSRESULTAT	62.019	278.481
2 Indtægter af andre kapitalandele mv.	98.678	0
3 Andre finansielle indtægter	1.068	2.036
4 Andre finansielle omkostninger	-60.356	-3.749
RESULTAT FØR SKAT	101.409	276.768
5 Skat af årets resultat	-23.138	-66.459
ÅRETS RESULTAT	78.271	210.309
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	78.271	210.309
DISPONERET I ALT	78.271	210.309

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	26.000	44.800
Materielle anlægsaktiver	26.000	44.800
7 Andre værdipapirer og kapitalandele	998.678	496.000
Finansielle anlægsaktiver	998.678	496.000
ANLÆGSAKTIVER	1.024.678	540.800
Råvarer og hjælpematerialer	6.600	7.850
Varebeholdninger	6.600	7.850
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	91.871	293.823
Igangværende arbejder for fremmed regning	167.855	263.185
8 Andre tilgodehavender	13.068	58.256
Udskudt skatteaktiv	3.152	0
Periodeafgrænsningsposter.....	33.098	26.219
Tilgodehavender	309.044	641.483
Likvide beholdninger	159.242	249.721
OMSÆTNINGSAKTIVER	474.886	899.054
AKTIVER	1.499.564	1.439.854

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	3.750	3.750
Overført resultat	505.832	427.561
9 EGENKAPITAL	634.582	556.311
Hensættelse til udskudt skat	0	462
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	462
Kreditinstitutter	313.000	434.000
Anden gæld	108.966	2.590
10 Langfristede gældsforpligtelser.....	421.966	436.590
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	102.000	62.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.080	78.347
Selskabsskat	15.283	70.603
Anden gæld	284.653	235.541
Kortfristede gældsforpligtelser	443.016	446.491
GÆLDSFORPLIGTELSER	864.982	883.081
PASSIVER	1.499.564	1.439.854
11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	773.811	666.962
Pensioner	79.651	52.444
Andre omkostninger til social sikring	31.417	29.891
Personaleomkostninger i alt	884.879	749.297
Antal ansatte: 2		
2 Indtægter af andre kapitalandele mv.		
Resultat kapitalandele tilknyttet virksomhed	98.678	0
Indtægter af andre kapitalandele mv. i alt.....	98.678	0
3 Andre finansielle indtægter		
Renter Horsens Udlejningsejendomme ApS	1.068	2.036
Andre finansielle indtægter i alt.....	1.068	2.036
4 Andre finansielle omkostninger		
Renter, mellemregning hovedanpartshaver	2.437	138
Øvrige finansielle omkostninger	57.919	3.611
Andre finansielle omkostninger i alt.....	60.356	3.749
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	26.752	67.563
Regulering af udskudt skat	-3.614	-1.104
Skat af årets resultat i alt.....	23.138	66.459

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	202.350
Kostpris 31. december 2016.....	<u>202.350</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-157.550
Årets af-/nedskrivninger.....	-18.800
Af-/nedskrivninger 31. december 2016.....	<u>-176.350</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u><u>26.000</u></u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele
7 Andre finansielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	496.000
Tilgang i årets løb.....	504.000
Kostpris 31. december 2016.....	<u>1.000.000</u>
Årets af-/nedskrivninger.....	-1.322
Af-/nedskrivninger 31. december 2016.....	<u>-1.322</u>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt.....	<u><u>998.678</u></u>

Andre finansielle anlægsaktiver består af 50% kapitalandele i Horsens Udlejningsejendomme ApS. Egenkapitalen er kr. 1.997.356, og årets resultat 2016 kr. 6.928.

	2016	2015
8 Andre tilgodehavender		
Mellemregning Horsens Udlejningsejendomme ApS	13.068	58.256
Andre tilgodehavender i alt	13.068	58.256

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
9 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	3.750	0	3.750
Overført resultat	427.561	78.271	505.832
	556.311	78.271	634.582

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
10 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	496.000	415.000	102.000	0
Anden gæld	2.591	108.966	0	0
	498.591	523.966	102.000	0

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er ingen eventualaktiver og -forpligtelser udover de i årsrapporten anførte.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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