

Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS

Mygindvej 25, 5610 Assens

CVR-nr. 30 36 44 57



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 9. juni 2016

Som dirigent:



EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 9. juni 2016
Direktion:

A handwritten signature in blue ink that reads 'Ulrik Danevig'. The signature is written in a cursive style and is positioned above the printed name 'Ulrik Danevig'.

Ulrik Danevig

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.


Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 3 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at det er usikkert, om der opnås tilsagn om det begærede lån til finansiering af driften i de kommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Svendborg, den 9. juni 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Navn	Tømmer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS
Adresse, postnr., by	Mygindvej 25, 5610 Assens
CVR-nr.	30 36 44 57
Stiftet	20. marts 2007
Hjemstedskommune	Assens
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	64 79 20 50
Direktion	Ulrik Danevig
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Mølmarksvej 198, 5700 Svendborg

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	1.872.788	2.089.861
4	Personaleomkostninger	-1.940.691	-2.015.940
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-30.660	-27.855
	Resultat af primær drift	-98.563	46.066
	Finansielle indtægter	0	2.460
5	Finansielle omkostninger	-54.920	-43.847
	Resultat før skat	-153.483	4.679
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-153.483	4.679
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-153.483	4.679
		-153.483	4.679

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	103.042	96.202
		<u>103.042</u>	<u>96.202</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>103.042</u>	<u>96.202</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	72.000	58.516
		<u>72.000</u>	<u>58.516</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	254.689	930.135
	Igangværende arbejder for fremmed regning	391.561	162.198
	Udskudte skatteaktiver	98.495	98.495
	Periodeafgrænsningsposter	61.695	65.127
		<u>806.440</u>	<u>1.255.955</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>878.440</u>	<u>1.314.471</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>981.482</u></u>	<u><u>1.410.673</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-425.403	-271.920
	Egenkapital i alt	-300.403	-146.920
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	728.241	662.834
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	160.713	279.362
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.559	8.698
	Anden gæld	389.372	606.699
		1.281.885	1.557.593
	Gældsforpligtelser i alt	1.281.885	1.557.593
	PASSIVER I ALT	981.482	1.410.673

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 3 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2014	125.000	-276.599	-151.599
Årets resultat	0	4.679	4.679
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-271.920	-146.920
Årets resultat	0	-153.483	-153.483
Egenkapital 31. december 2015	125.000	-425.403	-300.403

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der udgør årets fakturerede ydelser og materialer, måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Yderligere omfatter nettoomsætningen forskydning i igangværende arbejder for fremmed regning ved regnskabsperiodens begyndelse og afslutning. Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspriser ud fra færdiggørelsesgraden.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen omfatter anskaffelsesværdien og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter individuelle vurderinger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Igangværende arbejder for fremmed regning

Entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Entreprisekontrakter er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsprisen måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

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 forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der afsættes ikke udskudt skat af det fulde underskud til fremførelse.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive tømrer- og snedkervirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

3 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Virksomheden har i regnskabsåret 2015 realiseret et underskud på 153 t.kr. Egenkapitalen pr. 31. december 2015 er herefter negativ med 300 t.kr.

Selskabsloven indeholder bestemmelser om, at virksomhedens ledelse skal tage stilling til, om virksomhedens kapitalberedskab til enhver tid er forsvarligt i forhold til virksomhedens fortsatte drift. Herudover skal ledelsen senest 6 måneder efter, at virksomheden har tabt halvdelen af anpartskapitalen, redegøre for virksomhedens økonomiske stilling over for anpartshaverne og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes.

Vi skal henlede ledelses opmærksomhed på selskabslovens bestemmelser, da virksomheden befinder sig i en sådan kapitaltabssituation.

Virksomheden har et bevilliget maksimum på erhvervskrediten i Fynske Bank på 700 t.kr. Saldoen på virksomhedens erhvervskredit udviser pr. 31. december 2015 et træk på 728 t.kr.

Det er ledelsens forventning, at virksomheden via egen indtjening kan reetablere kapitalen indenfor 3 - 5 år.

kr.	2015	2014
4 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.625.737	1.678.394
Pensioner	233.882	243.411
Andre omkostninger til social sikring	22.749	33.157
Andre personaleomkostninger	58.323	60.978
	<u>1.940.691</u>	<u>2.015.940</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	174	803
Renteomkostninger i øvrigt	54.746	43.044
	<u>54.920</u>	<u>43.847</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	559.425
Tilgang i årets løb	37.500
Kostpris 31. december 2015	596.925
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	463.223
Årets afskrivninger	30.660
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	493.883
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	103.042

7 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for afgivne forpligtelser med indgåede aftaler har Fynske Bank A/S stillet garanti for samlet beløb på 27 t.kr.

Til sikkerhed for engagement med Fynske Bank A/S har selskabet udstedt skadeløsbrev på i alt 250 t.kr., med pant i fordringer.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Holdingselskabet Ulrik Danevig ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale med Ford Credit omkring leasing af varevogn. Den resterende leasingperiode udgør 56 måneder. Der er i leasingperioden en forpligtelse på 158 t.kr.

I forbindelse med indgåelsen af leasingaftale er der taget ejendomsforbehold i varevognen.

Selskabet har indgået leasingaftale med Ikano Bank omkring leasing af trailer. Den resterende leasingperiode udgør 7 måneder. Der er i leasingperioden en forpligtelse på 31 t.kr.

10 Nærtstående parter

Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Holdingselskabet Ulrik Danevig ApS	Mygindvej 25, 5610 Assens