

UNIQREVISION

.....
Registreret Revisionsanpartsselskab

BLIKKENSLAGERMESTER TOMMY SCHMIDT APS

Nakskovvej 79. st., 2500 Valby

CVR. nr. 30 49 69 81
(11. regnskabsår)

Årsrapport 2017

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 12. juni 2018.



Dirigent Kimmie Lagerstrøm

Vandtårnsvej 62A
2860 Søborg
CVR nr. 31874610

Telefon: 9189 9392
Email: info@uniqrevision.dk
web: www.uniqrevision.dk

ÅRSRAPPORT 2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsenspåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance aktiver	9
Balance passiver	10
Noter	11 - 12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Blikkenslagermester Tommy Schmidt ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Valby, den 31. maj 2018

Direktionen:



Tommy Lagerstrøm Schmidt

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Blikkenslagermester Tommy Schmidt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Blikkenslagermester Tommy Schmidt ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 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 revisorers 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 opstilling 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 31. maj 2018

UNIQREVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 31874610

Vandtårnsvej 62A

2860 Søborg



Marianne Mortensen

Registreret revisor

mne2526

Selskabsoplysninger

Blikkenslagermester Tommy Schmidt ApS
Nakskovvej 79. st.
2500 Valby

CVR-nr.: 30 49 69 81
Etableret: 01.01.2007
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Tommy Lagerstrøm Schmidt

Revisor

Uniqrevision
Registreret revisionsanpartsselskab
Vandtårnsvej 62A
2860 Søborg

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive VVS-virksomhed og entrepriser.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Selskabet kom ud med et overskud som forventet for 2017.

Der har fortsat være likviditetsmæssige udfordringer i 2017.

Det forventede likviditetspresset ifm. de længere betalingsfrister til de store kunder har ikke kunnet udjævne sig helæet endnu.

Det regnskabsmæssige resultat

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et overskud på kr. 75.519 efter skat.

Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet 2017.

Ledelsen har en forventning om, at egenkapitalen er reetableret senest ved udgangen af 2020 og ser optimistisk på 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Blikkenslagermester Tommy Schmidt ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt

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 kostpriser. 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

Bruttofortjeneste

Selskabet har sammendraget posterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger jf. Årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbruget består af råvarer og hjælpematerialer til kostpris for årets solgte varer, samt øvrige produktionsomkostninger så som kørsel og andre direkte med salget forbundne omkostninger samt drift af materiel.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, repræsentation samt administrationsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis**Resultatopgørelsen****Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder afskrivninger på og materielle anlægsaktiver, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentetillæg/fradrag vedr. årets beregnet selskabsskat samt realiseret og urealiseret kurs tab og avancer vedr. værdipapirer.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen**Anlægsaktiver**

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	7	år
Grunde og bygninger	30	år
Autos, driftsmidler og inventar	5	år

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Såfremt nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til faktureringsprincippet. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

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 aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ligeledes medtages fremført skattemæssigt underskud i beregningen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende. Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Ledelsen har valgt at medtage det udskudte skatteaktiv for at signalere at der er en forventning om fortsat drift.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>		2017 kr.	2016 t.kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	2.163.439	2.325
2	Personaleomkostninger	-1.939.397	-2.047
3	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-4.343	-4
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	219.699	274
	Andre finansielle indtægter	963	0
	Andre finansielle omkostninger	-108.258	-77
	RESULTAT FØR SKAT	112.404	197
4	Skat af årets resultat	-36.885	-27
	ÅRETS RESULTAT	75.519	170
 Resultatdisponering			
	Overført til næste år	75.519	170
	ÅRETS RESULTAT	75.519	170

Balance

<u>Note</u>	<u>AKTIVER</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Grunde og bygninger	117.286	122
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	117.286	122
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
4	Udskudt skatteaktiv	6.063	43
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	6.063	43
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	123.349	165
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
	VAREBEHOLDNINGER:		
	Fremstillede varer og handelsvarer	472.436	459
	VAREBEHOLDNINGER I ALT	472.436	459
	TILGODEHAVENDER:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	329.422	640
	Igangværende arbejde	432.096	445
	Andre tilgodehavender	24	0
	Periodeafgrænsningsposter	66.311	25
	TILGODEHAVENDER I ALT	827.853	1.110
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.300.289	1.569
	AKTIVER I ALT	1.423.638	1.734

Balance

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
5	<u>EGENKAPITAL</u>		
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført overskud eller underskud	-213.407	-289
	EGENKAPITAL I ALT	-88.407	-164
	<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
	Gæld til pengeinstitut	204.751	209
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	300.000	300
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	588.966	732
	Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	211.411	584
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	206.917	73
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	1.512.045	1.898
	GÆLD I ALT	1.512.045	1.898
	PASSIVER I ALT	1.423.638	1.734
6	Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner		

<u>Note</u>	Noter	2017 kr.	2016 t.kr.
1	<p><u>Going concern</u></p> <p>Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift er afhængig af, om der opnås tilfredsstillende fremtidige driftsresultater samt tilstrækkelig finansiering. Ledelsen henviser til beretningen på side 4 som beskriver de væsentligest økonomiske forhold for 2017. Ledelsen forventer overskud i 2018 og at en reetablering af egenkapitalen kan finde sted senest ved udgangen af 2020.</p>		
2	<p><u>Personaleomkostninger</u></p> <p>Antal gennemsnitligt beskæftiget medarbejdere</p> <p><u>De samlede personaleomkostninger udgør:</u></p> <p>Løn og gager</p> <p>Pensioner</p> <p>Andre omkostninger til social sikring</p> <p>Lønrefusion og AER elevrefusioner</p>	<p>5,5</p> <p>1.802.835</p> <p>229.604</p> <p>53.000</p> <p>-146.042</p> <p><u>1.939.397</u></p>	<p>5,9</p> <p>1.870</p> <p>244</p> <p>105</p> <p>-172</p> <p><u>2.047</u></p>
3	<p><u>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</u></p> <p>Grunde og bygninger</p> <p>Autos</p> <p>Avance ved salg af autos</p>	<p>4.343</p> <p>0</p> <p>0</p> <p><u>4.343</u></p>	<p>4</p> <p>0</p> <p>0</p> <p><u>4</u></p>
4	<p><u>Skat af årets resultat</u></p> <p>Skat af årets resultat</p> <p>Regulering eventualskat</p>	<p>0</p> <p>36.885</p> <p><u>36.885</u></p>	<p>0</p> <p>27</p> <p><u>27</u></p>
5	<p><u>Egenkapital</u></p> <p><u>Selskabskapital:</u></p> <p>Anpartskapital</p> <p><u>Overført overskud eller underskud:</u></p> <p>Saldo 1. januar 2017</p> <p>Årets resultat</p>	<p>125.000</p> <p><u>125.000</u></p> <p>-288.926</p> <p>75.519</p> <p><u>-213.407</u></p>	<p>125</p> <p><u>125</u></p> <p>-459</p> <p>170</p> <p><u>-289</u></p>

NoterNote**6 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner**

Til sikkerhed for Danske Banks engagement kr. 204.751 samt alt mellemværende der skulle opstå med Danske Bank hæfter Tommy Schmidt som selvskyldnerkautionist.

Selskabets leasingforpligtelse udgør:

For 2018	40.546
For 2019	15.546
	<u>56.092</u>

Selskabet har ikke påtaget sig sikkerhedsstillelser.

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Selskabet har ikke påtaget sig garantiforpligtelser.

Selskabet har ingen uopsigelige lejeforpligtelser.