

# **TØMRERMESTER SØREN GLIESE-MIKKELSEN A/S**

Industrivej 32  
4652 Hårlev

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**07/06/2017**

---

**Søren Hesselbjerg Gliese-Mikkelsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** TØMRERMESTER SØREN GLIESE-MIKKELSEN A/S  
Industrivej 32  
4652 Hårlev  
Telefonnummer: 20222125  
CVR-nr: 30502833  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Tømrermester Søren Gliese-Mikkelsen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har fravalgt revisionen for efterfølgende regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

## Direktion

Søren Hesselbjerg Gliese-Mikkelsen  
Direktør

## Bestyrelse

Jesper Martin Revall  
Formand

Søren Hesselbjerg Gliese-Mikkelsen

Ole Luplau Gliese

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revisionen for efterfølgende regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består af handel og service samt virksomhed beslægtet hermed.

## **Usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten.**

Der er ikke usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten

## **Usikkerheder ved indregning og måling**

Der er ikke usikkerheder ved indregning og måling.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold.**

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

For det kommende år forventer ledelsen et positivt resultat.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ingen begivenheder efter regnskabsårets udløb, der har betydning for årsregnskabet for regnskabsåret 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Indledning

Årsrapporten for Tømremester Søren Gliese-Mikkelsen A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hvert enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes afregnet.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

## Balancen

**Tilgodehavender**

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

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

**Periodeafgrænsning**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen 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 fremførselberettiget skattemæssige underskud, indregnes i balancen med 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 og jurisdiktion.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>867.323</b>	<b>1.097.768</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.399.634	-1.085.721
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-4.000	12.982
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-536.311</b>	<b>25.029</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1.362
Øvrige finansielle omkostninger .....		-9.650	-3.176
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-545.961</b>	<b>23.215</b>
Skat af årets resultat .....	3	700	-3.460
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-545.261</b>	<b>19.755</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-545.261	19.755
<b>I alt .....</b>		<b>-545.261</b>	<b>19.755</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		10.723	14.723
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>10.723</b>	<b>14.723</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.723</b>	<b>14.723</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		56.325	56.325
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>56.325</b>	<b>56.325</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		862.383	706.002
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		284.237	99.925
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		17.206	20.831
Udskudte skatteaktiver .....			0
Periodeafgrænsningsposter .....		0	30.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.163.826</b>	<b>856.758</b>
Likvide beholdninger .....		38.512	70.422
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.258.663</b>	<b>983.505</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.269.386</b>	<b>998.228</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overført resultat .....		-526.636	18.625
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-26.636</b>	<b>518.625</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	700
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>700</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		416.664	77.383
Skyldig selskabsskat .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		745.633	280.456
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		133.725	121.064
Leasingforpligtelser .....			0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.296.022</b>	<b>478.903</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.296.022</b>	<b>478.903</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.269.386</b>	<b>998.228</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Gager, pension og vederlag	1.335.367	1.081.158
Andre personaleomkostninger	64.267	4.563
	<u>1.399.634</u>	<u>1.085.721</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Tab/gevinst ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-16.315
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.000	3.333
	<u>4.000</u>	<u>-12.982</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-700	2.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	1.460
	<u>-700</u>	<u>3.460</u>

**4. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	20.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>20.000</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-5.277
Årets afskrivning	-4.000
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-9.277</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>10.723</b>