

Den 1. Lille Tømrer ApS
Skalmstrupvej 17
7850 Stoholm Jyll

CVR-nr: 30690796

ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 31/3 2017


dirigent

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	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Den 1. Lille Tømrer 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.

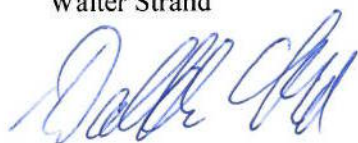
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 31 / 3 2017

Direktion

Walter Strand



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Den 1. Lille Tømrer ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Den 1. Lille Tømrer 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.

Stoholm, den 31 / 3 2017

Dahl, Rask & Partnere

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 10422183

Frans T. Dahl
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Den 1. Lille Tømrer ApS
Skalmstrupvej 17
7850 Stoholm Jyll

Telefon: 97 54 25 88
CVR-nr.: 30 69 07 96
Hjemsted: Viborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Walter Strand

Pengeinstitut Sparekassen Kronjylland
Vestergade 3
7850 Stoholm

Revisor Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vestergade 6
7850 Stoholm Jyll

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger.

Usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

I det kommende år forventer selskabet et aktivitetsniveau og resultat på niveau med indeværende regnskabsår.

GENERELT

Årsregnskabet for Den 1. Lille Tømrer ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen beløbsmæssig effekt på egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav som følger af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger/lønomsotninger

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.

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:

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Mindre aktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	453.899	507.394
1 Personaleomkostninger.....	-244.805	-361.518
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-54.428	-31.325
Andre driftsomkostninger.....	0	-5.336
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	154.666	109.215
Andre finansielle indtægter	0	4
3 Andre finansielle omkostninger	-15.371	-15.471
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	139.295	93.748
4 Skat af årets resultat.....	-30.909	-28.386
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	108.386	65.362
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	108.386	65.362
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	108.386	65.362
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
5 Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	220.695	133.906
Materielle anlægsaktiver	220.695	133.906
ANLÆGSAKTIVER	220.695	133.906
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	103.368	220.675
7 Udskudt skatteaktiv	60.537	91.446
Periodeafgrænsningsposter.....	21.091	18.494
Tilgodehavender	184.996	330.615
Likvide beholdninger	3.543	3.541
OMSÆTNINGSAKTIVER	188.539	334.156
AKTIVER	409.234	468.062

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	2016	2015
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	294.912	294.912
Overført resultat.....	-384.542	-492.928
8 EGENKAPITAL.....	35.370	-73.016
Kreditinstitutter	48.426	250.021
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	190.120	101.171
Anden gæld.....	52.518	84.576
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	82.800	105.310
Kortfristede gældsforpligtelser	373.864	541.078
GÆLDSFORPLIGTELSER	373.864	541.078
PASSIVER	409.234	468.062
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Ejerforhold		

NOTER

	2016	2015
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	239.783	356.143
Andre omkostninger til social sikring	5.022	5.375
	<u>244.805</u>	<u>361.518</u>
Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 1 fuldtidsansatte.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Småanskaffelser.....	2.320	5.023
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	52.108	26.302
	<u>54.428</u>	<u>31.325</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	11.409	12.066
Gebyrer mv.....	150	150
Renter, anpartshaver/aktionær.....	3.812	3.255
	<u>15.371</u>	<u>15.471</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	30.909	28.386
	<u>30.909</u>	<u>28.386</u>

NOTER

	Goodwill
5 Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	192.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	192.000
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-192.000
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	0
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-192.000
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....	0
	<hr/> <hr/>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	915.701
Tilgang i årets løb	138.900
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	1.054.601
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-781.795
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	-52.111
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-833.906
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....	220.695
	<hr/> <hr/>

NOTER

	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæs- sig værdi	Midlertidig forskel
7 Udskudt skatteaktiv			
Materielle anlægsaktiver	203.086	220.695	-17.609
Omsætningsaktiver	128.002	128.002	0
Kortfristede gældsforpligtelser	-373.864	-373.864	0
Skattemæssige underskud	292.776	0	292.776
	<u>250.000</u>	<u>-25.167</u>	<u>275.167</u>
Udskudt skatteaktiv			<u><u>60.537</u></u>

		2016	2015
	Primo	Forslag til resultatdispone- ring	Ultimo
8 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	294.912	0	294.912
Overført resultat	-492.928	108.386	-384.542
	<u>-73.016</u>	<u>108.386</u>	<u>35.370</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen

2016

2015

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantier

Selskabet har afgivet garantier på DKK 3.541

Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed.

Til sikkerhed for både privat og selskabets mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i den private ejendom på DKK 225.000 samt pant i køretøjer på DKK 300.000.

11 Ejerforhold

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af anpartskapitalen eller besidder mere end 5 % af stemmerne:

Walther Strand, Skalmstrupvej 17, 7850 Stoholm