

Den 1. Lille Tømrer ApS

Skalmstrupvej 17
7850 Stoholm Jyll

CVR-nr: 30690796

ÅRSRAPPORT 1. januar 2017 til 31. december 2017

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 4/5 2018



dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 11

Balance 12

Noter 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 4 / 5 2018

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 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 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.

Støholm, den 4 / 5 2018

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 10422183

Frans T. Dahl
statsautoriseret revisor
mne29469

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
Tingvej 9
8800 Viborg

Revisor

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

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Den 1. Lille Tømrer ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 769.784 | 453.899 |
| 1 Personaleomkostninger..... | -303.556 | -244.805 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | -62.076 | -54.428 |
| Andre driftsomkostninger..... | -1.000 | 0 |
| DRIFTSRESULTAT | 403.152 | 154.666 |
| 3 Andre finansielle omkostninger..... | -3.714 | -15.371 |
| RESULTAT FØR SKAT | 399.438 | 139.295 |
| 4 Skat af årets resultat..... | -88.814 | -30.909 |
| ÅRETS RESULTAT | 310.624 | 108.386 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 51.700 | 0 |
| Overført resultat..... | 258.924 | 108.386 |
| DISPONERET I ALT | 310.624 | 108.386 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| 5 Goodwill | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 253.549 | 220.695 |
| Materielle anlægsaktiver | 253.549 | 220.695 |
| ANLÆGSAKTIVER | 253.549 | 220.695 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 297.850 | 103.368 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 22.491 | 0 |
| 7 Udskudt skatteaktiv | -8.510 | 60.537 |
| Periodeafgrænsningsposter | 14.175 | 21.091 |
| Tilgodehavender | 326.006 | 184.996 |
| Likvide beholdninger | 0 | 3.543 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 326.006 | 188.539 |
| AKTIVER | 579.555 | 409.234 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | 294.912 | 294.912 |
| Overført resultat..... | -125.618 | -384.542 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 51.700 | 0 |
| 8 EGENKAPITAL..... | 345.994 | 35.370 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | -96.937 | 48.426 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 153.700 | 190.120 |
| Selskabsskat..... | 19.767 | 0 |
| Anden gæld..... | 112.637 | 52.518 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 44.394 | 82.800 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 233.561 | 373.864 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 233.561 | 373.864 |
| | | |
| PASSIVER | 579.555 | 409.234 |
| | | |
| 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 11 Ejerforhold | | |

NOTER

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger..... | 299.221 | 239.783 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 4.335 | 5.022 |
| | <u>303.556</u> | <u>244.805</u> |
| Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 1 fuldtidsansatte. | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Småanskaffelser..... | 11.535 | 2.320 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 50.541 | 52.108 |
| | <u>62.076</u> | <u>54.428</u> |
| 3 Andre finansielle omkostninger | | |
| Renter, pengeinstitutter..... | 1.178 | 11.409 |
| Gebyrer mv. | 900 | 150 |
| Renter, anpartshaver/aktionær | 930 | 3.812 |
| Renter, ej skattemæssigt fradrag..... | 706 | 0 |
| | <u>3.714</u> | <u>15.371</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat..... | 19.767 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 69.047 | 30.909 |
| | <u>88.814</u> | <u>30.909</u> |

NOTER

| | Goodwill |
|--|---|
| 5 Immaterielle anlægsaktiver | |
| Kostpris, primo | 192.000 |
| Tilgang i årets løb | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 |
| | <hr/> |
| Kostpris 31. december 2017 | 192.000 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger, primo | -192.000 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver..... | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | 0 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2017 | -192.000 |
| | <hr/> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 0 |
| | <hr/> <hr/> |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| 6 Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris, primo | 1.054.601 |
| Tilgang i årets løb | 83.395 |
| Afgang i årets løb | 0 |
| | <hr/> |
| Kostpris 31. december 2017 | 1.137.996 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger, primo | -833.904 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver..... | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | -50.543 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2017 | -884.447 |
| | <hr/> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 253.549 |
| | <hr/> <hr/> |

NOTER

| | Skattemæssig værdi | Regnskabsmæs- sig værdi | Midlertidig forskel |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------|
| 7 Udskudt skatteaktiv | | | |
| Materielle anlægsaktiver..... | 214.862 | 253.549 | -38.687 |
| Omsætningsaktiver | 334.516 | 334.516 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | -233.561 | -233.561 | 0 |
| | <u>315.817</u> | <u>354.504</u> | <u>-38.687</u> |
| Udskudt skatteaktiv..... | | | <u><u>-8.510</u></u> |

| | | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---|----------------|
| | Primo | Forslag til resultatdispone- ring | Ultimo |
| 8 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | 294.912 | 0 | 294.912 |
| Overført resultat..... | -384.542 | 258.924 | -125.618 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 51.700 | 51.700 |
| | <u>35.370</u> | <u>310.624</u> | <u>345.994</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

NOTER

2017

2016

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantier

Selskabet har afgivet garantier på DKK 20.000

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