

SALTUM MURERFORRETNING ApS

Bundgaardsvej 5
9493 Saltum

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

20/02/2017

Bo Skrøder
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SALTUM MURERFORRETNING ApS Bundgaardsvej 5 9493 Saltum Telefonnummer: 21122002 CVR-nr: 30692187 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S Østergade 6 9440 Aabybro
Revisor	KBO Revision v/Kim Birk Olesen Erhvervsparken 15 9700 Brønderslev

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Saltum Murerforretning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten er ikke revideret og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne derfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Saltum, den 20/02/2017

Direktion

Bo Skrøder

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Saltum Murerforretning ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Saltum Murerforretning ApS for regnskabsåret 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 etiske 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.

Brønderslev, 20/02/2017

Kim Birk Olesen
Reg. revisor FSR
KBO Revision v/Kim Birk Olesen
CVR: 14899146

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet udfører murerarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Da de forhold, som i øvrigt er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultat af årets drift, fremgår af balancen og resultatopgørelsen samt af noterne henvises hertil.

Årets resultat anses for utilfredstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Omkostningsniveau reduceres og tilpases, for at optimere driften.

Der er ellers ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Usikkerhed om selskabets evne til fortsat drift

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og ledelsen forventer at kunne reetablere kapitalen ved egen indtjening over en kort årrække. Selskabets pengeinstitut har på tidspunktet for regnskabsafleggelsen, endnu ikke forlænget de nuværende kreditfaciliteter. Men ledelsen forventer efter bankens gennemgang og undersøgelser af regnskabsforholdene, at forlænge på uændrede vilkår i det kommende år. Selskabet arbejder på væsentlige omkostningsreduktioner. Ledelsen aflægger på disse baggrunde årsrapporten som going concern.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Selskabet har af konkurrencemæssige årsager foretaget sammendrag af resultatopgørelsen i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre driftsindtægter og omkostninger:

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede levetid på 5 år.

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under 12.900 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret. Udfifter til reparation og vedligeholdelse udgiftsføres i det år, der er afholdt. Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den bogførte værdi på salgstidspunktet.

Grunden på Nygade 4 måles til kostpris og er købt med henblik på videresalg. Ledelsen har valgt at nedskrive på grunden til vurderet markedsværdi. Der afskrives ikke på grunden.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles med basis i en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning:

I balancen måles igangværende arbejde til kostpris inkl. avance af det arbejde, der er udført, men endnu ikke slutfaktureret på balancetidspunktet.

Varebeholdninger:

Varelager måles til askaffelsespriser, eller dagspris, hvis denne er lavere.
Langsomt omsættelige og ukurante varer måles til vurderingspriser.

Udskudt skat:

Udskudt skat indregnes i balancen som alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med gældende skattesats.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svrende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Gælden måles til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.409.495	1.444.232
Personaleomkostninger	1	1.478.764	1.152.348
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		40.000	79.124
Resultat af ordinær primær drift		-109.269	212.760
Øvrige finansielle omkostninger		20.736	32.565
Ordinært resultat før skat		-130.005	180.195
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-130.005	180.195
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-130.005	180.195
I alt		-130.005	180.195

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		100.000	100.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.000	120.000
Materielle anlægsaktiver i alt		180.000	220.000
Anlægsaktiver i alt		180.000	220.000
Råvarer og hjælpematerialer		20.000	20.000
Varebeholdninger i alt		20.000	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		147.700	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		165.486	671.840
Tilgodehavende skat		4.000	18.000
Andre tilgodehavender		29.125	26.675
Tilgodehavender i alt		346.311	716.515
Omsætningsaktiver i alt		366.311	736.515
Aktiver i alt		546.311	956.515

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-207.849	-77.844
Egenkapital i alt		-82.849	47.156
Gæld til realkreditinstitutter		122.037	127.118
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	122.037	127.118
Gæld til realkreditinstitutter		5.000	5.000
Gæld til banker		99.188	210.299
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.420	78.434
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		369.515	488.508
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		507.123	782.241
Gældsforpligtelser i alt		629.160	909.359
Passiver i alt		546.311	956.515

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.183.468	881.497
Andre omkostninger til social sikring	295.296	270.851
	1.478.764	1.152.348

Gennemsnitlig antal ansatte: 5

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	127.037	5.000	122.037	100.000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	127.037	5.000	122.037	100.000

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet udfører murerarbejde.

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har mere end 50% af selskabskapitalen og ledelsen forventer at kunne reetablere ved egen indtjening over en kort årrække. Selskabets pengeinstitut har på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen, endnu ikke forlænget de nuværende kreditfaciliteter. Men ledelsen forventer efter bankens gennemgang og undersøgelser af regnskabsforholdene, at forlænge på undrede vilkår i det kommende år. Selskabet arbejder på væsentlige omkostningsreduktioner. Ledelsen aflægger på disse baggrunde årsrapporten som going concern.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kaution:

For skadesløs opfyldelse af forpligtelser overfor Spar Bank A/S indestår nedenstående sem selvskyldnerkautionister:

Bo Skrøder, Byvasen 85, 9700 Brønderslev.
Kresten Emil Mathiasen, Bundgaardsvej 5, 9493 Saltum.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Saltum Holding ApS, Bundgaardsvej 5, 9493 Saltum.