



Tømremester Thomas Pedersen ApS Årsrapport 2016 - 17

CVR: 30713737

01.07.2016 – 30.06.2017

BYVEJ 20, KØNG

5620 GLAMSBJERG

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 14-09-2017

Dirigent: Thomas Pedersen



DAMBOVEJ 11 • 5492 VISSENBJERG

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for:

Tømrermester Thomas Pedersen ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 14-09-2017

DIREKTION

Thomas Pedersen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrermester ThomasPedersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2017 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vissenbjerg, den 14-09-2017

ERC-revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR nr. 34205078

Helle Østergaard

Reg revisor.

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Tømrermester Thomas Pedersen ApS
Byvejen 20, Køng
5620 Glamsbjerg

Telefon: 22 21 66 01
CVR-nr.: 30 71 37 37
Stiftet: 09.07.2007
Hjemsted: 5620 Glamsbjerg

Regnskabsår: 01.07 - 30.06
Det er det 10. regnskabsår

DIREKTION

Thomas Pedersen

REVISOR

ERC-revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Damsbovej 11
5492 Vissenbjerg

PENGEINSTITUT

Danske Bank
Østergade 1
5610 Assens

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er tømrervirksomhed

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende mindre tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, vedligeholdelse og forsikringer.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

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, 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.

BALANCEN

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-15 år	0 - 20 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 8.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

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

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.

SKYLDIG SKAT 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	156.069	344.446
1	Personaleomkostninger	-187.405	-115.720
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-21.795	-21.794
	DRIFTSRESULTAT	-53.131	206.932
	Finansielle omkostninger	-518	-1.450
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-53.649	205.482
	Skat af årets resultat	10.400	-46.242
	ÅRETS RESULTAT	-43.249	159.240
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	0	101.600
	Overført resultat	-43.249	57.640
	Disponering i alt	-43.249	159.240

BALANCE

	2016/17	2015/16
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	152.561	174.356
Materielle anlægsaktiver	152.561	174.356
ANLÆGSAKTIVER	152.561	174.356
Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10.000
Varebeholdninger	10.000	10.000
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	152.013	411.634
Tilgodehavende selskabsskat	3.000	7.748
Tilgodehavende	155.013	419.382
Likvide beholdninger	119.869	126.927
OMSÆTNINGSAKTIVER	284.882	556.309
AKTIVER	437.443	730.665

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	102.432	145.682
	Foreslået udbytte	-20	101.600
2	Egenkapital	227.412	372.282
	Hensættelser til udskudt skat	8.600	22.000
	Hensatte forpligtelser	8.600	22.000
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	146.315	219.086
	Selskabsskat	0	39.619
	Anden gæld	55.116	77.679
	Kortfristede gældsforpligtelser	201.431	336.384
	GÆLDSFORPLIGTELSE	201.431	336.384
	PASSIVER	437.443	730.665
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-182.024	-109.724
Andre omkostninger til social sikring	-5.381	-5.996
Personaleomkostninger	-187.405	-115.720
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

NOTER

2	EGENKAPITAL				
		Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo		125.000	145.682	101.600	372.282
Forslag til resultatdisponering			-43.249	0	-43.249
Udbetalt udbytte			0	-101.620	-101.620
Ultimo		125.000	102.432	-20	227.412

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overført resultat	60	170	88	146	102
Foreslået udbytte		98	98	102	
Egenkapital i alt	185	394	311	372	227

NOTER

3 EVENTUALFORPLIGTELSER

Virksomhedens ejer har på forespørgsel oplyst følgende vedrørende eventualforpligtelser.

Leje af erhvervsbygninger

Lager med årlig ydelse 40 t.kr. løbende til andet aftales

4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen