

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Nordre Ringvej 7  
7000 Fredericia

CVR-nr. 31347696

### Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15. juni 2016

---

Thorkil Schrøder  
Dirigent



Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

**Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 15. juni 2016

### **Direktion**

Thorkil Schrøder

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Forbehold

#### *Grundlag for konklusion med forbehold*

Udsudte skatteaktiver er i balancen indregnet med t.kr. 81. Efter vores opfattelse skal posten nedskrives med t.kr. 85, da det ikke er godtgjort, at selskabet vil kunne udnytte skatteaktivet indenfor en tidshorizont på 3-5 år. En nedskrivning vil reducere årets resultat med t.kr. 85 og egenkapital med t.kr. 85.

### Konklusion med forbehold

Baseret på det udførte arbejde er det, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at der er usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 5 i årsregnskabet, hvoraf fremgår ledelsens vurdering for at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabet note 6. Det fremgår heraf, at der er usikkerhed forbundet med indregning af tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

**Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS**

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Fredericia, den 15. juni 2016

**Revisionskontoret Fredericia-Vejle**  
**Registreret revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 32348831

Kasper Toftegaard Winkler  
Registreret revisor

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af tømrer- og snedkerforretning.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed forbundet med indregning af et tilgodehavende hidrørende fra salg på t.kr. 76. Debitor, der er en privatperson afdrager ifølge aftale med t.kr. 23 pr. år.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 12.751, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 562.391, og en egenkapital på kr. -28.771.

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på tab af selskabskapitalen, og at egenkapitalen er negativ på balancedagen. Det er ledelsens forventninger, at der i de kommende år kan realiseres positive resultater, og at selskabets egenkapital kan reetableres ved egen fremtidig indtjening.

I overensstemmelse hermed, er årsregnskabet aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Selskabets ledelse forventer at kreditfaciliteter hos pengeinstitut kan opretholdes i det kommende år, og derudover har selskabets anpartshaver foretaget lån til selskabet, og har tilkendegivet hensigt til, om fornødent at tilføre selskabet yderligere lån til opretholdelse af den løbende drift.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.



**Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS**

**Anvendt regnskabspraksis**

**Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Goodwill	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

**Balancen**

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

**Tilgodehavender**

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

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

**Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS**

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

**Resultatopgørelse**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>710.332</b>	<b>913.261</b>
Personaleomkostninger	1	-655.386	-923.425
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.766	-10.958
<b>Driftsresultat</b>		<b>43.180</b>	<b>-21.122</b>
Finansielle indtægter		151	72
Finansielle omkostninger		-25.763	-41.886
<b>Resultat før skat</b>		<b>17.568</b>	<b>-62.936</b>
Skat af årets resultat		-4.817	13.358
<b>Årets resultat</b>		<b>12.751</b>	<b>-49.578</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		12.751	-49.578
		<b>12.751</b>	<b>-49.578</b>

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.066	58.831
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>47.066</b>	<b>58.831</b>
Andre tilgodehavender		19.629	19.057
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>19.629</b>	<b>19.057</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>66.695</b>	<b>77.888</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		338.042	621.610
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	55.014
Tilgodehavende selskabsskat		0	8.000
Andre tilgodehavender		28.394	30.182
Periodeafgrænsningsposter		30.521	30.006
Udskudte skatteaktiver		80.418	85.235
<b>Tilgodehavender</b>		<b>477.375</b>	<b>830.047</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>18.321</b>	<b>18.321</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>495.696</b>	<b>848.368</b>
<b>Aktiver</b>		<b>562.391</b>	<b>926.256</b>

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	-153.771	-166.522
<b>Egenkapital</b>		<b>-28.771</b>	<b>-41.522</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		12.547	31.993
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>12.547</b>	<b>31.993</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		18.000	18.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		82.491	182.493
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.118	226.214
Anden gæld		178.055	266.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		228.951	242.578
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>578.615</b>	<b>935.785</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>591.162</b>	<b>967.778</b>
<b>Passiver</b>		<b>562.391</b>	<b>926.256</b>
Usikkerhed om going concern	5		
Usikkerhed ved indregning og måling	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	534.896	781.513
Pensioner	55.703	69.916
Omkostninger til social sikring	60.958	68.280
Andre personaleomkostninger	3.829	3.716
	<u>655.386</u>	<u>923.425</u>

**2. Virksomhedskapital**

Saldo primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**3. Overført resultat**

Saldo primo	-166.522	-116.944
Årets tilgang	12.751	-49.578
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>-153.771</u></b>	<b><u>-166.522</u></b>

**4. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	<u>12.547</u>	<u>18.000</u>	<u>          </u>
	<b><u>12.547</u></b>	<b><u>18.000</u></b>	<u>          </u>

**5. Usikkerhed om going concern**

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på at selskabskapitalen er tabt, og at egenkapitalen fortsat er negativ på balancedagen.

Selskabets ledelse forventer at kreditfaciliteter hos pengeinstitut kan opretholdes i det kommende år, og derudover har selskabets anpartshaver foretaget lån til selskabet, og har tilkendegivet hensigt til, om fornødent at tilføre selskabet yderligere lån til opretholdelse af den fortsatte drift.

I overensstemmelse hermed, er årsregnskabet aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

**6. Usikkerhed ved indregning og måling**

Der henvises til ledelsesberetningen, hvor ledelsen har redegjort og forklaret om usikkerhederne.

**7. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.