

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Nordre Ringvej 7
7000 Fredericia

CVR-nr. 31347696

Årsrapport for 2016

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2017

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 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 29. maj 2017

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 2016. 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 et 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.

Grundlag for konklusion med forbehold

Udsudte skatteaktiver er i balancen indregnet med t.kr. 77. Efter vores opfattelse skal posten nedskrives med t.kr. 77, da det ikke er godtgjort, at selskabet vil kunne udnytte skatteaktivet indenfor en tidshorisont på 3-5 år. En nedskrivning vil reducere årets resultat med t.kr. 77 og egenkapitalen med t.kr. 77.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom 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 tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser.

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Fredericia, den 29. maj 2017

Revisionskontoret Fredericia-Vejle

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32348831

Kasper Toftegaard Winkler

Statsautoriseret 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 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 6.904, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 682.994, og en egenkapital på kr. -21.868.

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.

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.

I overensstemmelse hermed, er årsregnskabet aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte 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 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS**Anvendt regnskabspraksis**

aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Anvendt regnskabspraksis

gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

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	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		592.052	710.332
Personaleomkostninger	1	-566.778	-655.386
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.906	-11.766
Driftsresultat		11.368	43.180
Finansielle indtægter		7.067	151
Finansielle omkostninger		-8.575	-25.763
Resultat før skat		9.860	17.568
Skat af årets resultat		-2.956	-4.817
Årets resultat		6.904	12.751
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		6.904	12.751
Resultatdisponering		6.904	12.751

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		33.159	47.066
Materielle anlægsaktiver		33.159	47.066
Andre tilgodehavender		32.428	19.629
Finansielle anlægsaktiver		32.428	19.629
Anlægsaktiver		65.587	66.695
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		314.578	338.042
Udskudte skatteaktiver		77.462	80.418
Andre tilgodehavender		162.981	28.394
Periodeafgrænsningsposter		44.065	30.521
Tilgodehavender		599.086	477.375
Likvide beholdninger		18.321	18.321
Omsætningsaktiver		617.407	495.696
Aktiver		682.994	562.391

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	-146.868	-153.771
Egenkapital		-21.868	-28.771
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	12.547
Langfristede gældsforpligtelser	4	0	12.547
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		11.894	18.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		42.596	82.491
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.803	71.118
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		140.578	178.055
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		386.991	228.951
Kortfristede gældsforpligtelser		704.862	578.615
Gældsforpligtelser		704.862	591.162
Passiver		682.994	562.391
Usikkerhed om going concern	5		
Usikkerhed ved indregning og måling	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	452.997	534.896
Pensioner	57.359	55.703
Andre omkostninger til social sikring	43.209	60.958
Andre personaleomkostninger	13.213	3.829
	<u>566.778</u>	<u>655.386</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>3</u>
-----------------------------------	----------	----------

2. Virksomhedskapital

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

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	-153.772	-166.522
Årets tilgang	6.904	12.751
Saldo ultimo	<u>-146.868</u>	<u>-153.771</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	0	11.894	
	<u>0</u>	<u>11.894</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 ledelsens har redegjort og forklaret om usikkerhederne.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til Jyske Bank t. kr. 12 er tinglyst ejendomsforbehold i driftsmateriel indregnet i balancen til t. kr. 33.