

# **TØMRERFIRMAET SØREN VAN DIJK ApS**

Sikærsvej 15  
4621 Gadstrup

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/11/2016**

---

**Søren van Dijk**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 5 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 7 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 8 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 10 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** TØMRERFIRMAET SØREN VAN DIJK ApS  
Sikærsvej 15  
4621 Gadstrup

Telefonnummer: 26112810  
e-mailadresse: vd@email.dk

CVR-nr: 31469678  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Tømrerfirmaet Søren van Dijk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder årsregnskablovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoldelev, den 22/11/2016

## Direktion

Søren van Dijk  
Direktør

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug, samt andre eksterne omkostninger.

### Indtægtskriteriet

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændringer i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage til medarbejdere, pensioner og andre omkostninger til sociale sikringer.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægt og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændringer af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balance med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Auto: 8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til netto realisationsværdien.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

|                                                                            | Note | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|----------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                   |      | <b>368.075</b> | <b>408.387</b> |
| Personaleomkostninger .....                                                | 1    | -398.739       | -394.825       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>..... | 2    | -20.392        | -22.246        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                              |      | <b>-51.056</b> | <b>-8.684</b>  |
| Andre finansielle indtægter .....                                          | 3    | 107            | 252            |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      | 4    | -33            | 0              |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                    |      | <b>-50.982</b> | <b>-8.432</b>  |
| Skat af årets resultat .....                                               | 5    | 154            | 2.765          |
| <b>Årets resultat .....</b>                                                |      | <b>-50.828</b> | <b>-5.667</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                |                |
| Overført resultat .....                                                    |      | -50.828        | -5.667         |
| <b>I alt .....</b>                                                         |      | <b>-50.828</b> | <b>-5.667</b>  |

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

|                                                   | Note     | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|---------------------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |          | 0              | 20.392         |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>6</b> | <b>0</b>       | <b>20.392</b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>0</b>       | <b>20.392</b>  |
| Fremstillede varer og handelsvarer .....          |          | 40.000         | 0              |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |          | <b>40.000</b>  |                |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          | 25.175         | 59.110         |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....   |          | 42.660         | 0              |
| Tilgodehavende skat .....                         |          | 11.000         | 21.000         |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   |          | 8.443          | 8.136          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>87.278</b>  | <b>88.246</b>  |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 42.158         | 78.570         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>169.436</b> | <b>166.816</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |          | <b>169.436</b> | <b>187.208</b> |



# Balance 30. juni 2016

## Passiver

|                                                                                      | Note     | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....                                                         |          | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat .....                                                              |          | -62.880        | -12.052        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                                                       | <b>7</b> | <b>62.120</b>  | <b>112.948</b> |
| Hensættelse til udskudt skat .....                                                   |          | 0              | 0              |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>                                            |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |          | 107.316        | 74.260         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |          | <b>107.316</b> | <b>74.260</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>                                                |          | <b>107.316</b> | <b>74.260</b>  |
| <b>Passiver i alt .....</b>                                                          |          | <b>169.436</b> | <b>187.208</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                            | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>tkr. |
|----------------------------|----------------|-----------------|
| Lønninger og gager         | 340.928        | 341             |
| Multimedieskat             | -2.650         | -2              |
| Pension                    | 48.000         | 48              |
| Andre sociale omkostninger | 8.620          | 8               |
| Skyldig løn primo          | 0              | 0               |
| Personaleudgifter          | 868            | 0               |
| Arbejdstøj                 | 2.973          | 0               |
|                            | <u>398.739</u> | <u>395</u>      |

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

|          | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>tkr. |
|----------|----------------|-----------------|
| Firmabil | 20.392         | 22              |
|          | <u>20.392</u>  | <u>22</u>       |

## 3. Andre finansielle indtægter

|                       | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>tkr. |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| Renter, pengeinstitut | 107            | 0               |
|                       | <u>107</u>     | <u>0</u>        |

## 4. Øvrige finansielle omkostninger

|                    | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>tkr. |
|--------------------|----------------|-----------------|
| Renter, Kreditorer | 33             | 0               |
|                    | <u>33</u>      | <u>0</u>        |

## 5. Skat af årets resultat

|                                    | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>tkr. |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| Aktuel skat                        | 154            | 0               |
| Ændring af udskudt skat            | 0              | 3               |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0               |
|                                    | <u>154</u>     | <u>3</u>        |

## 6. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                              | Andre Anlæg mv.<br>kr. |
|----------------------------------------------|------------------------|
| Kostpris 01.07.2015                          | 177.970                |
| Tilgang                                      | 0                      |
| Afgang                                       | 0                      |
| <b>Kostpris ultimo 30.06.2016</b>            | <u><b>177.970</b></u>  |
| <br>                                         |                        |
| Af- og nedskrivning 01.07.2015               | 157.578                |
| Årets afskrivning                            | 20.392                 |
| Tilbageførsel ved afgang                     | 0                      |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo 30.06.2016</b> | <u><b>177.970</b></u>  |
| <br>                                         |                        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>          | <u><b>0</b></u>        |

## 7. Egenkapital i alt

|                           | Virksomheds-kapital<br>kr. | Overført<br>resultat<br>kr. | Ialt<br>kr.          |
|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Saldo primo               | 125.000                    | -12.052                     | 112.948              |
| Årets resultat            | 0                          | -50.828                     | -50.828              |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <u><b>125.000</b></u>      | <u><b>-60.880</b></u>       | <u><b>62.120</b></u> |

## 8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive tømrervirksomhed.