

Tommytelt ApS

Voerbjergvej 36, 9400 Nørresundby
CVR-nr. 31 63 08 86

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 20.05.16

Tommy Telt
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 16

Selskabet

Tommytelt ApS
Voerbjergvej 36
9400 Nørresundby
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 31 63 08 86

Direktion

Tommy Telt

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nykredit Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Tommytelt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Nørresundby, den 28. april 2016

Direktionen

Tommy Telt

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Tommytelt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tommytelt ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 28. april 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor underholdningsbranchen, herunder udlejning af telte og service og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 1.418 mod DKK 149.146 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 458.826.

Virksomheden er i slutningen af året flyttet til den nyerhvervede ejendom på Voerbjergvej 36, Nørresundby. I ejendommen er foretaget indretning af lagerfaciliteter, showroom samt kontor.

Årets resultat er påvirket af omkostningerne ifm. flytning samt omkostninger til udbygning af forretningsgrundlaget. Endvidere har der i tidligere års regnskaber ikke været afsat udskudt skatteforpligtelse, hvilket er driftsført i 2015.

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år fremgår af efterfølgende resultatopgørelse for 2015 og balance pr. 31.12.15.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Forventninger til fremtiden

For 2016 forventes der et øget aktivitetsniveau og resultat.

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Bruttofortjeneste	1.968.278	1.673.857
1	Personaleomkostninger	-1.015.234	-1.021.648
	Resultat før af- og nedskrivninger	953.044	652.209
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-744.900	-407.942
	Resultat af primær drift	208.144	244.267
	Andre finansielle indtægter	0	4.316
	Andre finansielle omkostninger	-149.744	-73.293
	Finansielle poster i alt	-149.744	-68.977
	Resultat før skat	58.400	175.290
2	Skat af årets resultat	-56.982	-26.144
	Årets resultat	1.418	149.146
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	1.418	149.146
	I alt	1.418	149.146

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	4.378.886	489.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.876.325	1.539.768
	Materielle anlægsaktiver i alt	6.255.211	2.028.768
	Anlægsaktiver i alt	6.255.211	2.028.768
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	200.364	313.408
	Andre tilgodehavender	15.644	0
	Periodeafgrænsningsposter	10.489	0
	Tilgodehavender i alt	226.497	313.408
	Likvide beholdninger	0	48.632
	Omsætningsaktiver i alt	226.497	362.040
	Aktiver i alt	6.481.708	2.390.808

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	333.826	332.408
3	Egenkapital i alt	458.826	457.408
	Hensættelser til udskudt skat	53.000	0
	Hensatte forpligtelser i alt	53.000	0
	Gæld til realkreditinstitutter	2.254.336	542.110
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.422.380	0
4	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.676.716	542.110
4	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	327.000	0
	Gæld til kreditinstitutter	843.080	207.516
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	9.035
	Selskabsskat	10.126	6.144
	Anden gæld	1.112.960	1.168.595
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.293.166	1.391.290
	Gældsforpligtelser i alt	5.969.882	1.933.400
	Passiver i alt	6.481.708	2.390.808

5 Eventualforpligtelser

6 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	25	50
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015	2014
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	906.809	900.196
Pensioner	34.576	56.299
Personalemkostninger i øvrigt	73.849	65.153
I alt	1.015.234	1.021.648

2. Skatter

Årets aktuelle skat	12.126	26.144
Årets udskudte skat	53.000	0
Regulering af tidligere års skat	-8.144	0
I alt	56.982	26.144

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>		
Saldo pr. 01.01.14	125.000	183.262
Forslag til resultatdisponering	0	149.146
Saldo pr. 31.12.14	125.000	332.408

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	125.000	332.408
Forslag til resultatdisponering	0	1.418
Saldo pr. 31.12.15	125.000	333.826

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

4. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.15	Gæld i alt 31.12.14
Gæld til realkreditinstitutter	178.000	2.253.000	2.432.336	542.110
Kreditinstitutter i øvrigt	149.000	1.041.000	1.571.380	0
I alt	327.000	3.294.000	4.003.716	542.110

5. Eventualforpligtelser

Ingen.

6. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 2.432 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 4.379.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 1.900. Ejerpantebreve er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på t.DKK 4.379.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 2.422 er der givet virksomhedspant t.DKK 500 omfattende tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 2.041.