

TØMRERFIRMAET KRISTIAN MADSEN ApS

Langs Banen 11
9490 Pandrup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2016

Kristian Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERFIRMAET KRISTIAN MADSEN ApS
Langs Banen 11
9490 Pandrup
Telefonnummer: 98246644
CVR-nr: 31769027
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2015 Tømrerfirmaet Kristian Madsen ApS.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision.

Pandrup, den

Direktion

Kristian Hadera Madsen

Ledelsesberetning

Resultat af virksomhed for regnskabsåret 2015 og selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015 fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance.

Årets resultat betegnes som tilfredsstillende.

Årets resultat	kr. 14.372
Tillige med overførsel fra tidligere år	kr. 339.771
Til disposition	kr. 354.143
Anvendes således:	
Overført til næste år	kr. 354.143

Selskabet forventer i det kommende år et uændret aktivitetsniveau.

Der er i tiden fra statusdagen og frem til i dag ikke indtrådt begivenheder, der har betydning for vurderingen af årsregnskabet pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens gældende bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabets ledelse anser betingelserne i årsregnskabslovens § 32 for opfyldt og har derfor af konkurrencemæssige årsager undladt at angive selskabets omsætning.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af vare- og tjenesteydelser optages i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet. Nettoomsætningen udgør de fakturerede beløb eksklusive merværdiafgift og med fradrag af returvarer og rabatter.

Endvidere indgår et forsigtigt opgjort dækningsbidrag vedrørende igangværende arbejder.

Værdiansættelser i balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af eventuelle opskrivninger og fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivninger sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Driftsmidler	5 år
--------------	------

Anskaffelser med anskaffelsessum på under kr. 12.800 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er optaget til kostpris.

Igangværende arbejder er optaget til medgået materiale- og lønforbrug opgjort på basis af færdiggørelsesgraden.

Indtægtskriteriet i resultatopgørelsen er derfor produktionsprincippet, hvor et forsigtigt opgjort dækningsbidrag indregnes i takt med arbejdets udførelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er nedskrevet med hensættelse til imødegåelse af tab foretaget på grundlag af individuel vurdering.

Skat

Den i resultatopgørelse udgiftsførte skat omfatter den beregnede selskabsskat reguleret for forskydninger i udskudt skat samt reguleringer vedrørende tidligere års betalte skatter.

Udskudt skat omfatter den del af skatten, der på grundlag af forskellen mellem skattemæssige og regnskabsmæssige opgørelsesprincipper indgår i skatteopgørelsen på et senere tidspunkt. Der er kr. 0 i udskudt skat pr. 31. december 2015.

Under gæld medregnes skat af årets skattepligtige indkomst med en skatteprocent på 23,5.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.938.390	1.691.856
Personaleomkostninger	1	-1.643.349	-1.295.505
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-8.251	-22.690
Andre driftsomkostninger		-251.101	-285.939
Resultat af ordinær primær drift		35.689	87.722
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		30.386	56.915
Andre finansielle indtægter		3.241	13.720
Øvrige finansielle omkostninger		-53.429	-46.988
Ordinært resultat før skat		15.887	111.369
Skat af årets resultat	2	-1.515	-20.321
Årets resultat		14.372	91.048
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		14.372	91.048
I alt		14.372	91.048

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		934.666	942.917
Materielle anlægsaktiver i alt	3	934.666	942.917
Anlægsaktiver i alt		934.666	942.917
Råvarer og hjælpematerialer		29.300	21.800
Varer under fremstilling		200.000	0
Varebeholdninger i alt		229.300	21.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		226.964	660.500
Andre tilgodehavender		109.977	166.080
Tilgodehavender i alt		336.941	826.580
Likvide beholdninger		797.743	196.973
Omsætningsaktiver i alt		1.363.984	1.045.353
Aktiver i alt		2.298.650	1.988.270

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		354.143	339.771
Egenkapital i alt	4	479.143	464.771
Gæld til realkreditinstitutter		527.026	554.880
Gæld til banker		74.000	170.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		601.026	724.880
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.200.466	759.790
Skyldig selskabsskat		1.515	22.329
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		16.500	16.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.218.481	798.619
Gældsforpligtelser i alt		1.819.507	1.523.499
Passiver i alt		2.298.650	1.988.270

Noter

1. Personaleomkostninger

	Medarbejderekr.	Direktionen	I alt
Lønninger og vederlag	330.000	1.103.564	1.433.564
Multimediebeskatning	-2.500	-2.500	-5.000
Sociale Ydelser	3.240	37.857	41.097
Pensioner	40.590	120.072	160.662
Personaleomkostninger	0	13.026	13.026
	371.330	1.272.019	1.643.349

Der har gennemsnitlig i regnskabsåret været beskæftiget 5 medarbejdere

2. Skat af årets resultat

	Udgift i resultatopgørelsen	Hensat til Selskabsskat	Udskudt skat
Hensat primo	0	0	0
Betalt i 2015	0	0	0
Reguleret tidligere års skat	0	0	0
Betalt á conto skat	0	0	0
Skat af årets resultat	1.515	1.515	0
	1.515	1.515	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler	Varebiler	Lagerhal	Langgade 94
Kostpris primo	6.159	313.386	150.000	700.000
Ombygningsudgifter 2012	-	-	56.286	56.286
Købsomkostninger	-	-	-	13.349
Kostpris ultimo	6.159	313.386	206.286	769.635
Af- og nedskrivning primo	-6.159	-313.386	-9.004	-24.000
Årets afskrivning	0	0	-2.251	6.000
Af- og nedskrivning ultimo	-6.159	-313.386	-11.255	-30.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	195.031	739.635

4. Egenkapital i alt

Indskudskapital		125.000
Overført over-/underskud		
Saldo primo	339.771	
Overført ifølge overskudsdisponering for 2015	14.372	354.143
		<u>479.143</u>