

TØMRERFIRMAET KRISTIAN MADSEN ApS

Langs Banen 11
9490 Pandrup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/06/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2017 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

Væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med tømrer/snedkerarbejde samt anden, efter ledelsens skøn, dermed beslægtet virksomhed

Årets resultat	kr. 9.022
Overført overskud	kr. 365.184
	kr. 374.202

Fordeles således:

Overført til overført overskud	kr. 374.202
	kr. 374.202

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at indtjeningen for det førstkommende år vil være meget utilfredsstillende.

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. 12.900 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. i udskudt skat pr. 31. december 2017.

Under gæld medregnes skat af årets skattepligtige indkomst med en skatteprocent på 22.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.476.956	2.171.748
Personaleomkostninger	1	-1.152.298	-1.780.386
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.210	-13.210
Andre driftsomkostninger		-357.715	-306.263
Resultat af ordinær primær drift		-46.267	71.889
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		64.469	-12.575
Andre finansielle indtægter		3.701	4.107
Øvrige finansielle omkostninger		-10.106	-31.481
Ordinært resultat før skat		11.797	31.940
Skat af årets resultat	2	-2.775	-20.903
Årets resultat		9.022	11.037
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		9.022	11.037
I alt		9.022	11.037

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		1.377.584	926.415
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.878	19.837
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.392.462	946.252
Anlægsaktiver i alt		1.392.462	946.252
Råvarer og hjælpematerialer		49.300	26.750
Varer under fremstilling		275.000	115.000
Varebeholdninger i alt		324.300	141.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.779	30.646
Tilgodehavende skat		0	6.125
Andre tilgodehavender		113.286	95.513
Tilgodehavender i alt		142.065	132.284
Likvide beholdninger		131.822	521.580
Omsætningsaktiver i alt		598.187	795.614
Aktiver i alt		1.990.649	1.741.866

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		374.202	365.180
Egenkapital i alt		499.202	490.180
Gæld til realkreditinstitutter		476.366	503.450
Gæld til banker		310.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		786.366	503.450
Leverandører af varer og tjenesteydelser		685.381	731.736
Skyldig selskabsskat		3.200	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		16.500	16.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		705.081	748.236
Gældsforpligtelser i alt		1.491.447	1.251.686
Passiver i alt		1.990.649	1.741.866

Noter

1. Personaleomkostninger

	Medarbejderekr.	Direktionen	I alt
Lønninger og vederlag	604.610	375.071	979.681
Multimediebeskatning		-2700	-2.700
Sociale Ydelser	24.837	3.408	28.245
Pensioner	84.468	45.897	130.365
Lønrefution	-3.702	0	3.702
Personaleomkostninger	20.409	0	20.409
	730.622	421.676	1.152.298

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	-6.125	0
Betalt i 2017	0	6.125	0
Reguleret tidligere års skat	-425	0	0
Betalt á conto skat	0	0	0
Skat af årets resultat	3.200	3.200	0
	2.775	3.200	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler	Varebiler	Lagerhal	Langgade 94	Langgade 96a	Langgade 98
Kostpris primo	6.159	313.386	150.000	700.000	0	0
Tilgang	24.796	-	-	-	330.000	110.000
Ombygningsudgifter 2012	-	-	56.286	56.286	0	0
Købsomkostninger	-	-	-	13.349	19.420	0
Kostpris ultimo	30.955	313.386	206.286	769.635	349.420	110.000
Af- og nedskrivning primo	-11.118	-313.386	-13.506	-36.000	0	0
Årets afskrivning	-4.959	0	-2.251	-6.000	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-16.077	-313.386	-15.757	-42.000	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.878	0	190.529	727.635	349.420	110.000

4. Registreret kapital mv.

Indskudskapital	125.000
Overført over-/underskud	
Saldo 01.01.2017	365.180
Overført ifølge overskudsdisponering for 2017	9.022
Egenkapital i alt	499.202

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er leasingkontrakt med Ford Credit på varebil.

Der resterer 42 ydelser á 2.922 kr. excl. moms.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Disse angives at andrage kr. 0