

TØMRERFIRMAET KRISTIAN MADSEN ApS

Langs Banen 11
9490 Pandrup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

24/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2016 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.

, 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. 11.037
Overført overskud	kr. 354.143
	kr. 365.180

Fordeles således:

Udbytte til moderselskab	kr. 0
Overført til overført overskud	kr. 365.184
	kr. 364.184

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 tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

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. 0 i udskudt skat pr. 31. december 2016.

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.171.748	1.938.390
Personaleomkostninger	1	-1.780.386	-1.643.349
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.210	-8.251
Andre driftsomkostninger		-306.263	-251.101
Resultat af ordinær primær drift		71.889	35.689
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-12.575	30.386
Andre finansielle indtægter		4.107	3.241
Øvrige finansielle omkostninger		-31.481	-53.429
Ordinært resultat før skat		31.940	15.887
Skat af årets resultat	2	-20.903	-1.515
Årets resultat		11.037	14.372
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		11.037	14.372
I alt		11.037	14.372

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		926.415	934.666
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.837	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	946.252	934.666
Anlægsaktiver i alt		946.252	934.666
Råvarer og hjælpematerialer		26.750	29.300
Varer under fremstilling		115.000	200.000
Varebeholdninger i alt		141.750	229.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.646	226.964
Tilgodehavende skat		6.125	0
Andre tilgodehavender		95.513	109.977
Tilgodehavender i alt		132.284	336.941
Likvide beholdninger		521.580	797.743
Omsætningsaktiver i alt		795.614	1.363.984
Aktiver i alt		1.741.866	2.298.650

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		365.180	354.143
Egenkapital i alt		490.180	479.143
Gæld til realkreditinstitutter		503.450	527.026
Gæld til banker		0	74.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		503.450	601.026
Leverandører af varer og tjenesteydelser		731.736	1.200.466
Skyldig selskabsskat		0	1.515
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		16.500	16.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		748.236	1.218.481
Gældsforpligtelser i alt		1.251.686	1.819.507
Passiver i alt		1.741.866	2.298.650

Noter

1. Personaleomkostninger

	Medarbejderekr.	Direktionen	I alt
Lønninger og vederlag	1.169.178	329.713	1.498.891
Multimediebeskatning	-2.700	0	-2.700
Sociale Ydelser	61.574	3.124	64.698
Pensioner	145.844	43.540	189.384
Personaleomkostninger	30.113	0	30.113
	1.404.009	376.377	1.780.386

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	1.515	0
Betalt i 2015	0	0	0
Reguleret tidligere års skat	15.028	0	0
Betalt á conto skat	0	-13.515	0
Skat af årets resultat	5.875	5.875	0
	20.903	-6.125	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler	Varebiler	Lagerhal	Langgade 94
Kostpris primo	6.159	313.386	150.000	700.000
Tilgang	24.796	-	-	-
Ombygningsudgifter 2012	-	-	56.286	56.286
Købsomkostninger	-	-	-	13.349
Kostpris ultimo	30.955	313.386	206.286	769.635
Af- og nedskrivning primo	-6.159	-313.386	-11.255	-30.000
Årets afskrivning	-4.959	0	-2.251	-6.000
Af- og nedskrivning ultimo	-11.118	-313.386	-13.506	-36.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	19.837	0	192.780	733.635

4. Registreret kapital mv.

Indskudskapital		125.000
Overført over-/underskud		
Saldo 01.01.2016	354.143	
Overført ifølge overskudsdisponering for 2016	11.037	365.180
Egenkapital i alt		490.180

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er leasingkontrakt med Ford Credit på varebil.
Der resterer 54 ydelser á 2.922 kr. excl. moms.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Disse angives at andrage kr. 0