

T MONBERG GULVE ApS

Kignæsbakken 9
3630 Jægerspris

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

17/06/2016

Thomas Csuvári
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden T MONBERG GULVE ApS
Kignæsbakken 9
3630 Jægerspris

CVR-nr: 32282466

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har aflagt årsrapport for året 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på selskabets ordinære generalforsamling.

Jægerspris, den 10/06/2016

Direktion

Thomas Csuvari

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, hvorfor det samtidig erklæres, at selskabet opfylder betingelserne.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i T. Monberg Gulve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for T. Monberg Gulve ApS for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, 10/06/2016

Tonny Skov Pedersen
Registreret revisor
Erhvervs Consult Revision & Rådgivning
CVR: 27394027

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

Aktiver indregnes i balancen, 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 forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 eller 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og øvrige omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Renteindtægter og rentekomkostninger samt kursregulering på værdipapirer og valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Moderselskabet og koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til skattemyndighederne.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet bliver taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Driftsmidler 5-8 år

Opskrivning af materielle anlægsaktiver sker, når det vurderes, at aktivets værdiforøgelse er varig.

Opskrivninger vises separat i anlægsoversigten og under opskrivningshenlæggelser under egenkapitalen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Anskaffelser på kr. 12.800 og derunder omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse af generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat eller ved fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som en aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende regnskabsår er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til

amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæl til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		320.239	1.067.552
Personaleomkostninger	1	-377.716	-482.044
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-30.000
Resultat af ordinær primær drift		-57.477	555.508
Andre finansielle indtægter		166	397
Øvrige finansielle omkostninger		-9.738	-14.086
Ordinært resultat før skat		-67.049	541.819
Skat af årets resultat	2	12.769	-144.637
Årets resultat		-54.280	397.182
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-54.280	397.182
I alt		-54.280	397.182

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		983.269	983.269
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			0
Materielle anlægsaktiver i alt		983.269	983.269
Anlægsaktiver i alt		983.269	983.269
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		299.831	581.967
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	335.060
Udskudte skatteaktiver		12.769	0
Andre tilgodehavender		37.691	32.244
Tilgodehavender i alt		350.291	949.271
Likvide beholdninger		79.935	192.209
Omsætningsaktiver i alt		430.226	1.141.480
Aktiver i alt		1.413.495	2.124.749

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		577.956	632.236
Egenkapital i alt		702.956	757.236
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		171.805	417.921
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.606	246.852
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		160.369	161.396
Skyldig selskabsskat		0	148.901
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		126.548	269.653
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		126.211	122.790
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		710.539	1.367.513
Gældsforpligtelser i alt		710.539	1.367.513
Passiver i alt		1.413.495	2.124.749

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	632.236	0	757.236
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-54.280	0	-54.280
Egenkapital, ultimo	125.000	577.956	0	702.956

Selskabets registrerede kapital har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	478.920	460.000
Reguleringer	-124.320	0
Andre omkostninger til social sikring	23.116	22.044
	<u>377.716</u>	<u>482.044</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	142.762
Ændring af udskudt skat	-12.769	1.875
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-11.211</u>	<u>144.637</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive tømrervirksomhed samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed..

4. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har købt en ejendom i Bulgarien, som pt. er under opførelse, hvorfor der ikke foretages afskrivninger på bygninger. Der foreligger ikke nogen offentlig vurdering af ejendommen. Ejendommen er indregnet til kostpris.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet arbejdsgaranti på t.kr. 78, kontant deponeret, i forbindelse med igangværende entreprise.