

TIL
REVISOR

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

CVR-nr. 32304133

**Årsrapport for
1. januar 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. juni 2016



Carsten Holt
Dirigent

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Øster Højst, den 29. maj 2016

Direktion

Carsten Ingwer Holt
Direktør



Claus Holt
Direktør



Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører vores review med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets ledelse har ikke optalt varebeholdninger pr. statusdagen hvorfor vi tager forbehold for værdiansættelse og tilstedeværelse af det i årsrapporten opførte varelaager.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

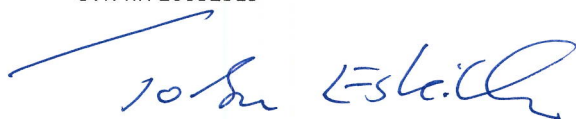
Uden af tage forbehold herfor, henleder vi opmærksomheden på note 1 i årsrapporten hvor selskabets ledelse omtaler forudsætningerne for fortsat drift og hvorfor årsrapporten er aflagt med forudsætning om fortsat drift. Vi er enige med ledelsen.

Aabenraa, den 29. maj 2016

Intension

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315



Torben Eskildsen

Statsautoriseret revisor

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS Plantagevej 20 Øster Højst 6240 Løgumkloster
Telefon	74 77 52 11
Telefax	74 77 51 11
CVR-nr.	32304133
Stiftelsesdato	2. august 2011
Hjemsted	Løgumkloster
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Carsten Ingwer Holt, Direktør Claus Holt, Direktør
Revisor	Intension Statsautoriseret revisionsaktieselskab Næstmark 25 6200 Aabenraa Telefon 74 62 34 40 Ansvarlig revisor: Torben Eskildsen Kontaktperson:
Advokat	Compass Advokatfirma Kystvej 22 6200 Aabenraa

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive tømrer- og snedkervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen i regnskabsåret.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -483.833, hvilket er utilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.450.410 og en egenkapital på kr. -28.096.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling

Det forventes, at virksomheden i indeværende år vil opnå en positiv udvikling i omsætning og resultat.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt sin egenkapital og fortsat drift er under forudsætning af, at der stilles selskabet den nødvendige likviditet til rådighed for at dette kan fortsætte driften.

Selskabets anpartshavere har i regnskabsåret 2015 stillet den nødvendige egenkapital til rådighed og vil også gøre det i regnskabsåret 2016 hvorfor årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Selskabets langsigtede overlevelse er under forudsætning af, at der skabes en rentabel drift. Det er ledelsens forventning at driften i 2016 vil være overskudsgivende og at selskabet vil kunne retablere egenkapitalen via egen indtjening. Der er efter statusdagen foretaget de nødvendige tilpasninger af selskabets omkostninger og yderligere besparelse er ikke mulig.

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 forpligtelsens 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 af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Leasede aktiver	3-5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.818.033	2.003.346
Personaleomkostninger	2	-2.339.557	-2.059.623
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-131.720	-130.940
Driftsresultat		-653.244	-187.217
Finansielle indtægter	3	37.295	5.766
Finansielle omkostninger	4	-3.190	-24.164
Resultat før skat		-619.139	-205.615
Skat af årets resultat		135.306	35.872
Årets resultat		-483.833	-169.743
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-483.831	-169.742
		-483.831	-169.742

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		242.203	325.315
Indretning af lejede lokaler		21.073	28.097
Materielle anlægsaktiver		263.276	353.412
Anlægsaktiver		263.276	353.412
Råvarer og hjælpematerialer		181.131	181.131
Varebeholdninger		181.131	181.131
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.379.344	2.004.641
Igangværende arbejder for fremmed regning		50.000	50.000
Andre tilgodehavender		72.000	80.929
Periodeafgrænsningsposter		101.830	64.351
Udskudte skatteaktiver		177.800	42.494
Tilgodehavender		2.780.974	2.242.415
Likvide beholdninger		225.029	5.853
Omsætningsaktiver		3.187.134	2.429.399
Aktiver		3.450.410	2.782.811

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	-108.096	375.736
Egenkapital		-28.096	455.736
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.889.527	708.876
Leasingforpligtelser		186.024	252.650
Langfristede gældsforpligtelser	7	2.075.551	961.526
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	147.893
Leverandører af varer og tjenesteydelser		290.227	202.996
Anden gæld		1.112.728	1.014.660
Kortfristede gældsforpligtelser		1.402.955	1.365.549
Gældsforpligtelser		3.478.506	2.327.075
Passiver		3.450.410	2.782.811
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Noter

2015

2014

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin egenkapital og fortsat drift er under forudsætning af, at der stilles selskabet den nødvendige likviditet til rådighed for at dette kan fortsætte driften.

Selskabets anpartshavere har i regnskabsåret 2015 stillet den nødvendige egenkapital til rådighed og vil også gøre det i regnskabsåret 2016 hvorfor årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Selskabets langsigtede overlevelse er under forudsætning af, at der skabes en rentabel drift. Det er ledelsens forventning at driften i 2016 vil være overskudsgivende og at selskabet vil kunne retablere egenkapitalen via egen indtjening. Der er efter statusdagen foretaget de nødvendige tilpasninger af selskabets omkostninger og yderligere besparelse er ikke mulig.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	2.207.942	1.843.122
Pensioner	66.905	116.715
Omkostninger til social sikring	51.102	46.412
Andre personaleomkostninger	13.608	53.374
	2.339.557	2.059.623

3. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	37.295	5.766
	37.295	5.766

4. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	3.190	24.164
	3.190	24.164

5. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

6. Overført resultat

Saldo primo	375.735	545.478
Årets tilgang	-483.831	-169.742
Saldo ultimo	-108.096	375.736

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.889.527	0	500.000
Leasingforpligtelser	186.024	50.000	0
	2.075.551	50.000	500.000

Holts Tømrer og Snedkerforretning ApS

Noter

2015

2014

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.