

## ÅRSRAPPORT 2016

### Højby Tømrer- og Entreprenørfirma ApS

Klokkelyngen 29  
4573 Højby Sj.

CVR nr. 32 32 93 81

**Indsender:**

Damgaard Revision ApS  
Ahlgade 52, 1 sal  
4300 Holbæk

**Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 26. juni 2017

**Dirigent**

Thomas Klausen

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegninger m.m.**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

## **Øvrige oplysninger**

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

## **Årsregnskabet**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance pr. 31. december	7
Noter	9

## Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for Højby Tømrer- og Entreprenørfirma ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højby Sj., den 26. juni 2017

**Direktion**

Thomas Klausen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til den daglige ledelse i Høyby Tømrer- og Entreprenørfirma ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Høyby Tømrer- og Entreprenørfirma ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR - danske revisorer's Ethiske 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.

Holbæk, den 26. juni 2017

**Damgaard Revision ApS**

CVR-nr.: 33 07 44 41

René K. Damgaard

Registreret revisor,

medlem af FSR - danske revisorer

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktivitet**

Selskabet driver tømrer- og entreprenørvirksomhed.

## **Væsentlige ændringer i aktiviteten og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser kr. 2.607 og den samlede aktivmasse udgør kr. 141.655. Egenkapitalen udgør pr. 31. december kr. -146.080, Ledelsen anser resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen vurderer på basis af nuværende ordrebehandling og tilgang samt forventningerne til næste regnskabsår, at kapitalen kan reetableres gennem fremtidig drift.

Ledelsen er opmærksom på reglerne i Selskabslovens § 119 og har udarbejdet en økonomisk plan for reetablering af kapitalen.

Selskabet har i øvrigt ikke i regnskabsåret oplevet væsentlige ændringer i hverken hovedaktivitet eller økonomiske forhold

## **Oplysninger om eventuelle egne kapitalandele**

Virksomheden har ikke egne kapitalandele

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	8.654	11.343
<b>Personaleomkostninger</b>		
Andre udgifter til social sikring	0	-17.372
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>-17.372</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>8.654</b>	<b>-6.029</b>
<b>Finansielle poster</b>		
Andre finansielle indtægter	20	17
Øvrige finansielle omkostninger	-6.067	-6.724
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>2.607</b>	<b>-12.736</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>2.607</b>	<b>-12.736</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	2.607	-12.736
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.607</b>	<b>-12.736</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	18.000	21.162
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>18.000</b>	<b>21.162</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>18.000</b>	<b>21.162</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	8.683	13.850
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>8.683</b>	<b>13.850</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.283	25.201
Igangværende arbejder for fremmed regning	10.400	24.733
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	19.445	21.782
1. Udskudt skatteaktiv	0	0
Periodeafgrænsningsposter	24.000	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>74.128</b>	<b>71.716</b>
Likvide beholdninger	40.844	42.228
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>40.844</b>	<b>42.228</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>123.655</b>	<b>127.794</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>141.655</b>	<b>148.956</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-276.080	-278.686
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-196.080</b>	<b>-198.686</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.633	126.188
Anden gæld	261.688	221.454
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	414	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>337.735</b>	<b>347.642</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>337.735</b>	<b>347.642</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>141.655</b>	<b>148.956</b>

2. Driftsaktivitet og udvikling i økonomiske forhold
3. Koncernforhold
4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.m.
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Regnskabspraksis



# Noter

## 1. Udskudt skatteaktiv

Den negative udskudte skat udgør kr. 46.812 og består hovedsageligt af fremført skattemæssigt underskud. Værdiansættelsen tager udgangspunkt i den forventede udnyttelsesgrad i det fremførte underskud. Selskabets ledelse har vurderet, at med de nuværende indtægtsforhold, er det ikke muligt at udnytte alle underskuddene indenfor de næste 3-5 år og har på denne baggrund valgt at indregne det udskudte skatteaktiv til kr. 0.

## 2. Driftsaktivitet og udvikling i økonomiske forhold

Selskabets primære forretningsområde er tømrerarbejde og dermed beslægtet virksomhed.

Regnskabsåret udviser et positivt resultat, hvilket er i henhold til den økonomiske plan for selskabet. Ledelsen er fortsat opmærksom på, at selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen vurderer på basis af nuværende ordrebeholdning og tilgang, samt forventningerne til næste regnskabsår, at kapitalen kan reetableres gennem fremtidig drift. Selskabet har herudover opnået tilsagn fra selskabets ejerkreds om tilførsel af yderligere kapital, såfremt dette måtte blive nødvendigt.

Ledelsen er opmærksom på reglerne i Selskabslovens § 119 og har udarbejdet en økonomisk plan for reetablering af kapitalen.

## 3. Koncernforhold

Selskabet er 100 % ejet af modervirksomheden Thomas Klausen Holding ApS, der har hjemsted i Odsherred Kommune.

## 4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

### m.m.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede forpligtelse udgør kr. 44.890.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

## 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

## Noter

### 6. Regnskabspraksis

Regnskabspraksis er ændret således, at virksomheden i år og fremover anvender reglerne for mikrovirksomheder, og oplyser således ikke anvendt regnskabspraksis, gæld der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet, oplysninger om visse særlige poster og oplysninger om det gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret.