

TH Mur & Fliser ApS

Hammerholmen 39 E
2650 Hvidovre

CVR-nr. 33 37 15 86

Årsrapport for 2015

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7. juni 2016



Jakob Nordvang Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	9
Balance 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TH Mur & Fliser 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 7. juni 2016

Direktion


Jakob Nordvang Jensen


Thomas Hartmann Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i TH Mur & Fliser ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TH Mur & Fliser ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 vor 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.

Helsingør, den 7. juni 2016

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
CVR-nr. 29 61 96 70

Peter Willads
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TH Mur & Fliser ApS
Hammerholmen 39 E
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 33 37 15 86
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Hvidovre

Direktion

Jakob Nordvang Jensen
Thomas Hartmann Olsen

Revisor

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
Trækbanen 8
3000 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive murer- og håndværkervirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 228.734, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 121.840.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TH Mur & Fliser ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 eventuelle 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		5.040.488	4.315.816
Personaleomkostninger	1	<u>-4.593.165</u>	<u>-4.393.835</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		447.323	-78.019
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-33.271</u>	<u>-48.616</u>
Resultat før finansielle poster		414.052	-126.635
Finansielle indtægter		7	21
Finansielle omkostninger	3	<u>-104.957</u>	<u>-63.570</u>
Resultat før skat		309.102	-190.184
Skat af årets resultat	4	<u>-80.368</u>	<u>38.883</u>
Årets resultat		<u>228.734</u>	<u>-151.301</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>228.734</u>	<u>-151.301</u>
		<u>228.734</u>	<u>-151.301</u>

Balance 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		305.440	91.116
Materielle anlægsaktiver	5	<u>305.440</u>	<u>91.116</u>
Deposita		45.000	45.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>350.440</u>	<u>136.116</u>
Færdigvarer og handelsvarer		90.024	0
Varebeholdninger		<u>90.024</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.642.633	1.116.205
Igangværende arbejder for fremmed regning		143.755	204.800
Andre tilgodehavender		10.237	0
Udskudt skatteaktiv		0	38.883
Periodeafgrænsningsposter		40.603	48.832
Tilgodehavender		<u>1.837.228</u>	<u>1.408.720</u>
Likvide beholdninger		<u>61.027</u>	<u>275.382</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.988.279</u>	<u>1.684.102</u>
Aktiver i alt		<u>2.338.719</u>	<u>1.820.218</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		41.840	-186.894
Egenkapital	6	<u>121.840</u>	<u>-106.894</u>
Hensættelse til udskudt skat		7.363	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>7.363</u>	<u>0</u>
Banker		273.625	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		231.864	403.752
Gæld til tilknyttede virksomheder		77.883	96.176
Gæld til associerede virksomheder		31.250	34.602
Selskabsskat		34.122	0
Anden gæld		1.560.772	1.392.582
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.209.516</u>	<u>1.927.112</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.209.516</u>	<u>1.927.112</u>
Passiver i alt		<u>2.338.719</u>	<u>1.820.218</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.808.419	3.666.096
Pensioner	573.386	545.979
Andre omkostninger til social sikring	96.989	78.395
Andre personaleomkostninger	114.371	103.365
	<u>4.593.165</u>	<u>4.393.835</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	70.021	48.616
Gevinst og tab ved afhændelse	-36.750	0
	<u>33.271</u>	<u>48.616</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	5.711	4.329
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	1.769	1.959
Andre finansielle omkostninger	97.477	57.282
	<u>104.957</u>	<u>63.570</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	34.122	0
Årets udskudte skat	46.246	-38.883
	<u>80.368</u>	<u>-38.883</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	269.330
Tilgang i årets løb	367.595
Afgang i årets løb	-90.000
Kostpris 31. december 2015	<u>546.925</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	178.214
Årets afskrivninger	70.021
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-6.750
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>241.485</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>305.440</u></u>

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-186.894	-106.894
Årets resultat	0	228.734	228.734
Egenkapital 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>41.840</u>	<u>121.840</u>

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet TH Mur og fliser Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Noter til årsrapporten

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet arbejdsgarantier overfor selskabets kunder på i alt tkr. 760.