

# TH Mur & Fliser ApS

Hammerholmen 39 E  
2650 Hvidovre

CVR-nr. 33 37 15 86

Årsrapport for 2016  
(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 16. juni 2017

  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	9
Balance 31. december 2016	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 16. juni 2017

### 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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 16. juni 2017

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  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Hvidovre

### Direktion

Jakob Nordvang Jensen  
Thomas Hartmann Olsen

### Revisor

WILLADS & VIBE-HASTRUP  
Godkendte Revisorer ApS  
Nordlysvænget 10A  
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 2016 udviser et overskud på kr. 197.192, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 319.032.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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 2016 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**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## **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 mv.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **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, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

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

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      3-8    år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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

#### **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 samt for betalte acontoskatter.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.866.802</b>	<b>5.082.962</b>
Personaleomkostninger	1	-7.401.899	-4.619.469
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-61.075</u>	<u>-33.271</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>403.828</b>	<b>430.222</b>
Finansielle indtægter		0	7
Finansielle omkostninger	3	<u>-129.091</u>	<u>-121.127</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>274.737</b>	<b>309.102</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-77.545</u>	<u>-80.368</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>197.192</u></b>	<b><u>228.734</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>197.192</u>	<u>228.734</u>
		<b><u>197.192</u></b>	<b><u>228.734</u></b>

## Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		317.365	305.440
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>317.365</u>	<u>305.440</u>
Deposita		49.440	45.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>49.440</u>	<u>45.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>366.805</u>	<u>350.440</u>
Færdigvarer og handelsvarer		70.000	90.024
<b>Varebeholdninger</b>		<u>70.000</u>	<u>90.024</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.043.481	1.642.633
Igangværende arbejder for fremmed regning		100.000	143.755
Andre tilgodehavender		7.068	10.237
Periodeafgrænsningsposter		36.658	40.603
<b>Tilgodehavender</b>		<u>2.187.207</u>	<u>1.837.228</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.041.005</u>	<u>61.027</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>3.298.212</u>	<u>1.988.279</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>3.665.017</u></u>	<u><u>2.338.719</u></u>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>239.032</u>	<u>41.840</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>319.032</u></b>	<b><u>121.840</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>12.900</u>	<u>7.363</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>12.900</u></b>	<b><u>7.363</u></b>
Banker		0	273.625
Leverandører af varer og tjenesteydelser		431.428	231.864
Gæld til tilknyttede virksomheder		105.880	77.883
Gæld til associerede virksomheder		26.900	31.250
Selskabsskat		72.008	34.122
Anden gæld		<u>2.696.869</u>	<u>1.560.772</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.333.085</u></b>	<b><u>2.209.516</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.333.085</u></b>	<b><u>2.209.516</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.665.017</u></b>	<b><u>2.338.719</u></b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	6.190.772	3.808.419
Pensioner	859.917	573.386
Andre omkostninger til social sikring	122.542	123.293
Andre personaleomkostninger	228.668	114.371
	<u><b>7.401.899</b></u>	<u><b>4.619.469</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>17</u>	<u>14</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	61.075	70.021
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-36.750
	<u><b>61.075</b></u>	<u><b>33.271</b></u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	61.075	70.021
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-36.750
	<u><b>61.075</b></u>	<u><b>33.271</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.500	5.711
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	1.275	1.769
Andre finansielle omkostninger	124.316	113.647
	<u><b>129.091</b></u>	<u><b>121.127</b></u>

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
	kr.	kr.	
<b>4 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat	72.008	34.122	
Årets udskudte skat	<u>5.537</u>	<u>46.246</u>	
	<b><u>77.545</u></b>	<b><u>80.368</u></b>	
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
		<u>546.925</u>	
Kostpris 1. januar 2016		546.925	
Tilgang i årets løb		<u>73.000</u>	
Kostpris 31. december 2016		<u>619.925</u>	
		<u>241.485</u>	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		241.485	
Årets afskrivninger		<u>61.075</u>	
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>302.560</u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		<b><u>317.365</u></b>	
<b>6 Egenkapital</b>			
	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	41.840	121.840
Årets resultat	0	197.192	197.192
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>239.032</u></b>	<b><u>319.032</u></b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## **Noter**

### **7 Eventualposter m.v.**

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.

### **8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er stillet arbejdsgarantier overfor selskabets kunder på i alt mio.kr. 1,2.