

Ravnkilde Revision

Døstrupvej 175 - LI.Rørbæk - 9500 Hobro - Tlf. 98 56 92 33 - jens@ravnkilderevision.dk

ÅRSRAPPORT 2015

for

TM Frost og Fisk Aps

Hesselvej 57

9640 Farsø

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 02.maj 2016

X Tom Kaldahl Laursen
Dirigent Tom Kaldahl Laursen
(Urevideret)

CVR 33 37 16 08

Virksomhedsoplysninger	2
Revisors erklæring	3
Indehavers Erklæring	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Indkomst- og formueopgørelser	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedens navn: TM Frost og Fisk Aps

Indehaver: Tom Kaldahl Lauersen

Cvr. nr. 33371608

Cpr. nr: 291261-1895

Tlf. nr: 22272727

Bankforbindelse: Den Jyske Sparekasse Møldrup Afd.

Revisor: Ravnkilde Revision

ISRS 4410 DK: Assistanceerklæring på årsregnskab**Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor****Til ejeren af virksomhed A**

På grundlag af virksomhedens materiale og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ejer, har vi opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balancen og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ejer har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed herom.

Hobro den

4/5. 2016

Ravnkilde Revision
Døstrupvej 175 - 9500 Hobro

Reg. revisor Jens Kjoldgaard

Indehavererklæring

Nærværende årsrapport med tilhørende noter indeholder efter min opfattelse alle relevante oplysninger til bedømmelse af virksomhedens drift og resultat, samt alle aktiver og gældsforpligtelser, som vedrører virksomheden.

Der er ikke påtaget kautions-garanti-, eller andre forpligtelser, udover hvad der fremgår af årsrapporten, eller er oplyst nedenfor.

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder som i væsentlig grad påvirker virksomhedens økonomiske stilling pr. statustidspunktet.

Den 2/5.2016

Den

Tom Lauritzen

X

Underskrift

Garantier / sikkerhedsstillelser / forpligtelser

Regnskabspraksis

Debitorer og kreditorer er medtaget efter de modtagne oplysninger fra indehaver.

Varelager er medtaget til kostpris eks. moms iflg. de modtagne oplysninger fra virksomhedens indehaver.

Skattemæssige og driftsøkonomiske afskrivninger anses for ens. Driftsmateriel og inventar afskrives derfor med max. 25% af saldværdi.

Småanskaffelser afskrives straks i henhold til skattemæssig max.

Vi har forestået bogføringen efter de modtagne bilag samt meddelte oplysninger.

Årsrapporten er udarbejdet efter klasse A i årsregnskabsloven.

MOMS

Udgående moms: 299.978

Indgående moms: 263.336

Elafgift: 28.201

Gasafgift: 5.086

Olieafgift:

Vandafgift: 18.494

Regnskabspraksis

Debitorer og kreditorer er medtaget efter de modtagne oplysninger fra indehaver.

Varelager er medtaget til kostpris eks. moms iflg. de modtagne oplysninger fra virksomhedens indehaver.

Skattemæssige og driftsøkonomiske afskrivninger anses for ens. Driftsmateriel og inventar afskrives derfor med max. 25% af saldværdi.

Småanskaffelser afskrives straks i henhold til skattemæssig max.

Vi har forestået bogføringen efter de modtagne bilag samt meddelte oplysninger.

Årsrapporten er udarbejdet efter klasse A i årsregnskabsloven.

MOMS

Udgående moms: 299.978

Indgående moms: 263.336

Elafgift: 28.201

Gasafgift: 5.086

Olieafgift:

Vandafgift: 18.494

Resultatopgørelse

Note	Tekst	2015	2014
1	OMSÆTNING 1	1.199.913	601.402
2	ANDEN INDTÆGT	0	5.000
	OMSÆTNING 2015	<u>1.199.913</u>	<u>606.402</u>
3	VAREFORBRUG	-765.694	-431.358
	DÆKNINGSBIDRAG 1 2015	<u>434.219</u>	<u>175.044</u>
4	LØNUDGIFTER	-95.640	-96.193
5	PERSONALEUDG.....	-3.190	-2.195
	DÆKNINGSBIDRAG 2 2015	<u>335.389</u>	<u>76.656</u>
	AUTODRIFT		
6	AUTODRIFT VAREBIL	-52.467	-43.017
	AUTODRIFT 2015	<u>-52.467</u>	<u>-43.017</u>
7	DRIFTSOMKOSTNINGER	-126.358	-60.125
8	LOKALEOMKOSTNINGER	-17.134	-11.349
9	SALGSOMKOSTNINGER	-8.182	-1.129
10	ADMINISTRATIONSUDGIFTER	-32.241	-21.295
11	AFSKRIVNINGER	-11.991	-4.442
	RESULTAT FØR FINANSERING 2015	<u>87.016</u>	<u>-64.701</u>
12	RENTEUDGIFTER	-9	64
	DRIFTREULTAT 2015	<u>87.007</u>	<u>-64.637</u>
	DRIFTRISULTAT 2015	<u>87.007</u>	<u>-64.637</u>

Balance

Aktiver

Note	Tekst	2015	2014
	AKTIVER		
13	ANLÆGSAKIVER	<u>234.119</u>	<u>144.610</u>
14	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>211</u>	<u>21.236</u>
	AKTIVER 2015	<u>234.329</u>	<u>165.845</u>

Balance

Passiver

Note	Tekst	2015	2014
	PASSIVER		
	PASSIVER		
15	LANGFRISTEDE GÆLD	144.900	144.900
16	KORTFRISTET GÆLD	-36.551	-21.314
	PASSIVER 2015	108.349	123.586
17	EGENKAPITAL	125.981	42.259
	PASSIVER 2015	234.329	165.845

Noter

Note	Tekst	2015	2014
1	<u>OMSÆTNING 1</u>		
	Salg fisk	<u>1.199.913</u>	<u>601.402</u>
	OMSÆTNING 1 2015	<u>1.199.913</u>	<u>601.402</u>
2	<u>ANDEN INDTÆGT</u>		
	Indtægt	<u>0</u>	<u>5.000</u>
	ANDEN INDTÆGT 2015	<u>0</u>	<u>5.000</u>
3	<u>VAREFORBRUG</u>		
	Varekøb i Danmark	-700.450	-462.415
	Fragt/Speditøromkostninger	-693	-1.569
	Varekreditorer primo	0	32.626
	Varekreditorer ultimo	-64.550	0
	VAREFORBRUG 2015	<u>-765.694</u>	<u>-431.358</u>
4	<u>LØNUDGIFTER</u>		
	Løn - Timelønnede	-95.640	-96.193
	LØNUDGIFTER 2015	<u>-95.640</u>	<u>-96.193</u>
5	<u>PERSONALEUDG.</u>		
	Arbejdsgiver ATP	-1.080	-270
	Udgifter til lønadministration	-2.110	-1.925
	PERSONALEUDG. 2015	<u>-3.190</u>	<u>-2.195</u>
6	<u>AUTODRIFT VAREBIL</u>		
	Diesel/Benzin	-31.968	-34.579
	Reparation/vedligeholdelse	-2.883	-15.039
	Vægtafgift	-14.416	527
	Forsikringer	-7.199	-9.255
	Afsk IvecoXJ90033 25% af80.000	-16.000	15.329
	Fort v/salg VW96.558	20.000	0
	AUTODRIFT VAREBIL 2015	<u>-52.467</u>	<u>-43.017</u>

Noter

Noto	Tekst	2015	2014
7	<u>DRIFTSOMKOSTNINGER</u>		
	Reparation og vedligeholdelse	-29.692	-23.990
	Renholdelse	-437	0
	Gas	-12.606	0
	Gasafgift	2.886	0
	Småanskaffelser	-41.820	0
	Småanskaff u/moms	-8.630	0
	Erhvervsforsikringer	-33.382	-36.135
	Ejd skat	-1.655	0
	Fødevarerdirektoretet u/moms	-1.023	0
	DRIFTSOMKOSTNINGER 2015	-126.358	-60.125
8	<u>LOKALEOMKOSTNINGER</u>		
	El	-10.975	-5.972
	Varme	-3.750	-5.377
	Vand	-2.409	0
	LOKALEOMKOSTNINGER 2015	-17.134	-11.349
9	<u>SALGSOMKOSTNINGER</u>		
	Annoncer/reklame	-7.882	-1.129
	Sponsorstøtte uden moms	-300	0
	SALGSOMKOSTNINGER 2015	-8.182	-1.129
10	<u>ADMINISTRATIONSUDGIFTER</u>		
	Kontorartikler	-2.561	-950
	Telefon	-5.626	-6.823
	Gebyr	-3.844	-523
	Revisor/Advokat	-13.600	-13.000
	Emballage	-6.610	0
	ADMINISTRATIONSUDGIFTER 2015	-32.241	-21.295
11	<u>AFSKRIVNINGER</u>		
	Afsk omb 4%111.056,58	-4.442	-4.442
	Afs Køledisk 10% af 37.500	-3.750	0
	Afsk an anlægsakt 10% af 37.995	-3.799	0
	AFSKRIVNINGER 2015	-11.991	-4.442
12	<u>RENTEUDGIFTER</u>		
	Den Jyske Sparekasse kk 92610000732427	-9	64
	RENTEUDGIFTER 2015	-9	64

Noter

Note	Tekst	2015	2014
13	<u>ANLÆGSAKIVER</u>		
	Ans 1 køledisk 2015 m.moms-manuelmoms	37.500	0
	Afsk af køledisk 10% af 37.500	-3.750	0
	Ans Iveco xj90033(2015) m.moms	80.000	0
	Var an 2013 AW96.558 præmie 15%=4.559,00	0	4.559
	Salg VW 96.558 m(moms(2015))	-20.000	0
	Afskrivning	20.000	-4.559
	Ans Opel vivsar FK91122 u/moms-2014	-16.000	33.000
	Fors erst u/moms FK91122	0	-48.329
	Opel VisarFK91122 fort v/for skade 2014	0	15.329
	Anden anlægsaktiv	37.995	37.995
	Afsk af anlægs 10% af 37.995	-3.799	0
	Rep kro 2014	111.057	111.057
	Afs omb 2014=4%x111.056,58	-8.884	-4.442
	ANLÆGSAKIVER 2015	<u>234.119</u>	<u>144.610</u>
14	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
	Kassebeholdning	211	21.236
	OMSÆTNINGSAKTIVER 2015	<u>211</u>	<u>21.236</u>
15	<u>LANGFRISTEDE GÆLD</u>		
	Mellemregning	144.900	144.900
	LANGFRISTEDE GÆLD 2015	<u>144.900</u>	<u>144.900</u>
16	<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
	Kreditorer	80.688	0
	Mellemregning	1.500	0
	Den Jyske Sparekasse kk 92610000732427	-76.621	4.951
	ELafgift	-35.440	-7.239
	Gasafgift	-5.086	0
	Vandafgift	-18.494	0
	Indgående moms	-263.341	-164.740
	Udgående moms	299.978	151.601
	Momsafregning	-21.575	-5.886
	Skyldig A -skat.....	1.840	0
	KORTFRISTET GÆLD 2015	<u>-36.551</u>	<u>-21.314</u>

Noter

Note	Tekst	2015	2014
17	<u>EGENKAPITAL</u>		
	Privatforbrug	4.647	4.083
	Kassedifference	-101	0
	Egenkapital	42.259	103.717
	Låneomkostninger	0	-904
	A-c selskabsskat	-7.832	0
	Overførsel årets resultat	87.007	-64.637
	EGENKAPITAL 2015	<u>125.981</u>	<u>42.259</u>