

Ravnkilde Revision

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

ÅRSRAPPORT 2016

for

TM Frost og Fisk Aps

Hesselvej 57

9640 Farsø

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 05.maj 2016

Tom 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 Møltrup Afd.

Revisor: Ravnkilde Revision

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

På grundlag af virksomhedens materiale og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ejer, har vi opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2016 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

5/5. 2017

Ravnkilde Revision
Døstrupvej 175 - 9500 Høbro

Reg. revisor Jens Kjeldgaard

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 17. 2017
Tom Lauritzen

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: 317.795

Indgående moms: 290.448

Elafgift: 42.461

Gasafgift: 6.581

Olieafgift:

Vandafgift: 13.341

Resultatopgørelse

Note	Tekst	2016	2015
1	OMSÆTNING 1	1.271.178	1.199.913
	OMSÆTNING 2016	1.271.178	1.199.913
2	VAREFORBRUG	-850.903	-765.694
	DÆKNINGSBIDRAG 1 2016	420.275	434.219
3	LØNUDGIFTER	-95.621	-95.640
4	PERSONALEUDG.....	-3.210	-3.190
	DÆKNINGSBIDRAG 2 2016	321.443	335.389
	AUTODRIFT		
5	AUTODRIFT VAREBIL	-96.443	-52.467
	AUTODRIFT 2016	-96.443	-52.467
6	DRIFTSOMKOSTNINGER	-87.039	-126.358
7	LOKALEOMKOSTNINGER	-34.303	-17.134
8	SALGSOMKOSTNINGER	-30.741	-8.182
9	ADMINISTRATIONSUDGIFTER	-25.738	-32.241
10	AFSKRIVNINGER	-11.991	-11.991
	RESULTAT FØR FINANSERING 2016	35.187	87.016
11	RENTEUDGIFTER	0	-9
	DRIFTREULTAT 2016	35.187	87.007
12	DIVERSE INDKOMST	-5.842	0
	DRIFTRISULTAT 2016	29.345	87.007

Balance**Aktiver**

Note	Tekst	2016	2015
	AKTIVER		
13	ANLÆGSAKIVER	254.128	234.119
14	OMSÆTNINGSAKTIVER	211	211
	AKTIVER 2016	254.338	234.329

Balance

Passiver

Note	Tekst	2016	2015
	PASSIVER		
	PASSIVER		
15	LANGFRISTEDE GÆLD	95.500	144.900
16	KORTFRISTET GÆLD	12.385	-36.551
	PASSIVER 2016	107.884	108.349
17	EGENKAPITAL	146.454	125.981
	PASSIVER 2016	254.338	234.329

Noter

Noto	Tekst	2016	2015
1	<u>OMSÆTNING 1</u>		
	Salg fisk	1.271.178	1.199.913
	OMSÆTNING 1 2016	1.271.178	1.199.913
2	<u>VAREFORBRUG</u>		
	Varekøb i Danmark	-850.903	-700.450
	Fragt/Speditøromkostninger	0	-693
	Varekreditorer ultimo	0	-64.550
	VAREFORBRUG 2016	-850.903	-765.694
3	<u>LØNUDGIFTER</u>		
	Løn - Timelønnede	-95.621	-95.640
	LØNUDGIFTER 2016	-95.621	-95.640
4	<u>PERSONALEUDG.</u>		
	Arbejdsgiver ATP	-1.136	-1.080
	Udgifter til lønadministration	-2.074	-2.110
	PERSONALEUDG. 2016	-3.210	-3.190
5	<u>AUTODRIFT VAREBIL</u>		
	Diesel/Benzin	-30.545	-31.968
	Reperation/vedligeholdelse	-11.430	-2.883
	Vægtafgift	-12.349	-14.416
	Forsikringer	-14.119	-7.199
	Afsk ivec 25% af 64.000XJ90033	-16.000	-16.000
	afs Toyo 20% af 60.000	-12.000	0
	Fort v/salg VW96.558	0	20.000
	AUTODRIFT VAREBIL 2016	-96.443	-52.467

Noter

Noto	Tekst	2016	2015
6	<u>DRIFTSOMKOSTNINGER</u>		
	Reparation og vedligeholdelse	-17.001	-29.692
	Renholdelse	-1.631	-437
	Stadeplads m.moms	-2.000	0
	Gas	-13.100	-12.606
	Gasafgift	3.049	2.886
	Småanskaffelser	-26.800	-41.820
	Småanskaff u/moms	0	-8.630
	Erhvervsforsikringer	-27.702	-33.382
	Ejd skat	0	-1.655
	Fødevarerdirektoretet u/moms	-1.854	-1.023
	DRIFTSOMKOSTNINGER 2016	-87.039	-126.358
7	<u>LOKALEOMKOSTNINGER</u>		
	El	-27.517	-10.975
	Varme	-7.159	-3.750
	Vand	5.010	-2.409
	Renovation/rengøring	-4.636	0
	LOKALEOMKOSTNINGER 2016	-34.303	-17.134
8	<u>SALGSOMKOSTNINGER</u>		
	Annoncer/reklame	-30.241	-7.882
	Annoncer uden moms	-500	0
	Sponsorstøtte uden moms	0	-300
	SALGSOMKOSTNINGER 2016	-30.741	-8.182
9	<u>ADMINISTRATIONSUDGIFTER</u>		
	Kontorartikler	-5.683	-2.561
	Telefon	-1.410	-5.626
	Gebyr	-4.245	-3.844
	Revisor/Advokat	-14.400	-13.600
	Emballage	0	-6.610
	ADMINISTRATIONSUDGIFTER 2016	-25.738	-32.241
10	<u>AFSKRIVNINGER</u>		
	Afsk omb 4% 111.056,58	-4.442	-4.442
	Afs Køledisk 10% af 37.500	-3.750	-3.750
	Afsk an anlægsakt 10% af 37.995	-3.799	-3.799
	AFSKRIVNINGER 2016	-11.991	-11.991

Noter

Note	Tekst	2016	2015
11	<u>RENTEUDGIFTER</u>		
	Den Jyske Sparekasse kk 92610000732427	0	-9
	RENTEUDGIFTER 2016	<u>0</u>	<u>-9</u>
12	<u>DIVERSE INDKOMST</u>		
	Fagforening	-5.842	0
	DIVERSE INDKOMST 2016	<u>-5.842</u>	<u>0</u>
13	<u>ANLÆGSAKIVER</u>		
	Ans 1 køledisk 2015 m.moms-manuelmoms	33.750	37.500
	Afsk af køledisk 10% af 37.500	-3.750	-3.750
	Ans Iveco xj90033(2015) m.moms	64.000	80.000
	Salg VW 96.558 m(moms(2015))	0	-20.000
	Afs ivec 25% af 64.000	-16.000	20.000
	Ans Opel vivsar FK91122 u/moms-2014	0	-16.000
	Anden anlægsaktiv	37.995	37.995
	Afsk af anlægs 10% af 37.995	-7.598	-3.799
	Rep kro 2014	111.057	111.057
	Afs omb 2014=4%x111.056,58	-13.326	-8.884
	Ans Toyota m.moms manuel 2016	60.000	0
	Afs Toyo 20% af 60.000	-12.000	0
	ANLÆGSAKIVER 2016	<u>254.128</u>	<u>234.119</u>
14	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
	Kassebeholdning	211	211
	OMSÆTNINGSAKTIVER 2016	<u>211</u>	<u>211</u>
15	<u>LANGFRISTEDE GÆLD</u>		
	Mellemregning	95.500	144.900
	LANGFRISTEDE GÆLD 2016	<u>95.500</u>	<u>144.900</u>

Noter

Noto	Tekst	2016	2015
16	<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
	Kreditorer	80.688	80.688
	Mellemregning	0	1.500
	Den Jyske Sparekasse kk 92610000732427	-30.777	-76.621
	ELafgift	0	-35.440
	Gasafgift	0	-5.086
	Vandafgift	0	-18.494
	Indgående moms	35	-263.341
	Udgående moms	0	299.978
	Momsafregning	-39.402	-21.575
	Skyldig A -skat.....	1.840	1.840
	KORTFRISTET GÆLD 2016	<u>12.385</u>	<u>-36.551</u>
17	<u>EGENKAPITAL</u>		
	Privatforbrug	0	4.647
	Kassedifference	0	-101
	Egenkapital	125.981	42.259
	A-c selskabsskat	-8.872	-7.832
	Overførsel årets resultat	29.345	87.007
	EGENKAPITAL 2016	<u>146.454</u>	<u>125.981</u>

Indkomstopgørelse

Skattemæssige opgørelser pr. 31.12.2016