

# Ravnkilde Revision

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

## ÅRSRAPPORT 2017

for

TM Frost og Fisk Aps

Hesselvej 57

9640 Farsø

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 14.05.maj 2018

  
Dirigent Tom Kaldahl Laursen  
(Urevideret)

CVR 33 37 16 08

---

Virksomhedsoplysninger .....	2
Indehavers Erklæring .....	3
Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	5
Balance .....	6
Noter .....	8
Indkomst- og formueopgørelser .....	11

## Virksomhedsoplysninger

Virksomhedens navn: TM Frost og Fisk Aps

Indehaver: Tom Kaldahl Lauersen

Cvr. nr. 33371608

Cpr. nr: 291261

Tlf. nr: 22272727

Bankforbindelse: Jutlanderbank A/S

Revisor: Ravnkilde Revision

### 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. statutidspunktet.

Den

14/5-2018  
Tom Laurson

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 B i årsregnskabsloven.

## MOMS

Udgående moms:	385.835
Indgående moms:	277.982
Elafgift:	13.045
Gasafgift:	11.649
Olieafgift:	
Vandafgift:	3.595

## Resultatopgørelse

Note	Tekst	2017	2016
1	OMSÆTNING 1 .....	1.543.340	1.271.178
	<b>OMSÆTNING 2017</b> .....	<b>1.543.340</b>	<b>1.271.178</b>
2	VAREFORBRUG .....	-819.341	-850.903
	<b>DÆKNINGSBIDRAG 1 2017</b> .....	<b>723.999</b>	<b>420.275</b>
3	LØNUDGIFTER .....	-95.521	-95.621
4	PERSONALEUDG.....	-7.199	-3.210
	<b>DÆKNINGSBIDRAG 2 2017</b> .....	<b>621.279</b>	<b>321.443</b>
	<b>AUTODRIFT</b>		
5	AUTODRIFT VAREBIL .....	-125.414	-96.443
	<b>AUTODRIFT 2017</b> .....	<b>-125.414</b>	<b>-96.443</b>
6	DRIFTSOMKOSTNINGER .....	-98.812	-87.039
7	LOKALEOMKOSTNINGER .....	-42.658	-34.303
8	SALGSOMKOSTNINGER .....	-23.814	-30.741
9	ADMINISTRATIONSUDGIFTER .....	-44.516	-25.738
10	AFSKRIVNINGER .....	-11.991	-11.991
	<b>RESULTAT FØR FINANSERING 2017</b> .....	<b>274.075</b>	<b>35.187</b>
11	RENTEUDGIFTER .....	-58.994	0
	<b>DRIFTREULTAT 2017</b> .....	<b>215.081</b>	<b>35.187</b>
12	DIVERSE INDKOMST .....	-5.926	-5.842
	<b>DRIFTRRESULTAT 2017</b> .....	<b>209.155</b>	<b>29.345</b>

**Balance****Aktiver**

Note	Tekst	2017	2016
	<b>AKTIVER</b>		
13	ANLÆGSAKIVER .....	218.137	254.128
14	OMSÆTNINGSAKTIVER .....	4.245	211
	<b>AKTIVER 2017 .....</b>	<b>222.381</b>	<b>254.338</b>
15	UBESK.HENLÆGG.....	-58.992	0

**Balance**

**Passiver**

Note	Tekst	2017	2016
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>PASSIVER</b>		
16	LANGFRISTEDE GÆLD .....	0	95.500
17	KORTFRISTET GÆLD .....	-190.220	12.385
	<b>PASSIVER 2017 .....</b>	<b>-131.228</b>	<b>107.884</b>
18	EGENKAPITAL .....	353.609	146.454
	<b>PASSIVER 2017 .....</b>	<b>222.381</b>	<b>254.338</b>



## Noter

Note	Tekst	2017	2016
<b>1</b>	<b><u>OMSÆTNING 1</u></b>		
	Salg fisk .....	1.543.340	1.271.178
	<b>OMSÆTNING 1 2017</b> .....	<b><u>1.543.340</u></b>	<b><u>1.271.178</u></b>
<b>2</b>	<b><u>VAREFORBRUG</u></b>		
	Varekøb i Danmark .....	-734.101	-850.903
	Fragt/Speditøromkostninger .....	-1.240	0
	Leasing/leje af driftsudstyr.....	-84.000	0
	<b>VAREFORBRUG 2017</b> .....	<b><u>-819.341</u></b>	<b><u>-850.903</u></b>
<b>3</b>	<b><u>LØNUDGIFTER</u></b>		
	Løn - Timelønnede .....	-95.521	-95.621
	<b>LØNUDGIFTER 2017</b> .....	<b><u>-95.521</u></b>	<b><u>-95.621</u></b>
<b>4</b>	<b><u>PERSONALEUDG.</u></b>		
	Arbejdsgiver ATP .....	-3.408	-1.136
	Udgifter til lønadministration .....	-3.791	-2.074
	<b>PERSONALEUDG. 2017</b> .....	<b><u>-7.199</u></b>	<b><u>-3.210</u></b>
<b>5</b>	<b><u>AUTODRIFT VAREBIL</u></b>		
	Diesel/Benzin .....	-27.983	-30.545
	Reperation/vedligeholdelse .....	-11.751	-11.430
	Vægtafgift .....	-25.740	-12.349
	Forsikringer .....	-35.941	-14.119
	Afs ivec 255af 48.000 .....	-12.000	-16.000
	Afs Toyota 20%ag 60.000 .....	-12.000	-12.000
	<b>AUTODRIFT VAREBIL 2017</b> .....	<b><u>-125.414</u></b>	<b><u>-96.443</u></b>
<b>6</b>	<b><u>DRIFTSOMKOSTNINGER</u></b>		
	Reperation og vedligeholdelse .....	-83.904	-17.001
	Renholdelse .....	-1.362	-1.631
	Stadeplads m.moms .....	-1.160	-2.000
	Gas .....	-6.079	-13.100
	Gasafgift .....	6.041	3.049
	Småanskaffelser .....	0	-26.800
	Erhvervsforsikringer .....	-10.426	-27.702
	Fødevarerdirektoretet u/moms .....	-1.922	-1.854
	<b>DRIFTSOMKOSTNINGER 2017</b> .....	<b><u>-98.812</u></b>	<b><u>-87.039</u></b>

## Noter

Note	Tekst	2017	2016
<b>7</b>	<b><u>LOKALEOMKOSTNINGER</u></b>		
	El .....	-1.824	-27.517
	Varme .....	-23.022	-7.159
	Vand .....	-11.402	5.010
	Renovation/rengøring .....	-6.409	-4.636
	<b>LOKALEOMKOSTNINGER 2017</b> .....	<b><u>-42.658</u></b>	<b><u>-34.303</u></b>
<b>8</b>	<b><u>SALGSOMKOSTNINGER</u></b>		
	Annoncer/reklame .....	-13.514	-30.241
	Annoncer uden moms .....	0	-500
	Sponsorstøtte med moms .....	-10.000	0
	Sponsorstøtte uden moms .....	-300	0
	<b>SALGSOMKOSTNINGER 2017</b> .....	<b><u>-23.814</u></b>	<b><u>-30.741</u></b>
<b>9</b>	<b><u>ADMINISTRATIONSUDGIFTER</u></b>		
	Kontorartikler .....	-2.432	-5.683
	Telefon .....	0	-1.410
	Porto .....	-414	0
	Gebyr .....	-5.661	-4.245
	Revisor/Advokat .....	-14.400	-14.400
	Forsikringer .....	-4.024	0
	Kontingenter uden moms .....	-57	0
	Kontingenter .....	-5.598	0
	Emballage .....	-11.929	0
	<b>ADMINISTRATIONSUDGIFTER 2017</b> .....	<b><u>-44.516</u></b>	<b><u>-25.738</u></b>
<b>10</b>	<b><u>AFSKRIVNINGER</u></b>		
	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
	<b>AFSKRIVNINGER 2017</b> .....	<b><u>-11.991</u></b>	<b><u>-11.991</u></b>
<b>11</b>	<b><u>RENTEUDGIFTER</u></b>		
	Den Jyske Sparekasse kk 92610000732427 .....	-2	0
	Ber selsk skat 22% af 268.147 .....	-58.992	0
	<b>RENTEUDGIFTER 2017</b> .....	<b><u>-58.994</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>12</b>	<b><u>DIVERSE INDKOMST</u></b>		
	Fagforening .....	-5.926	-5.842
	<b>DIVERSE INDKOMST 2017</b> .....	<b><u>-5.926</u></b>	<b><u>-5.842</u></b>

## Noter

Note	Tekst	2017	2016
<b>13</b>	<b><u>ANLÆGSAKIVER</u></b>		
	Ans 1 køledisk 2015 m.moms-manuelmoms .....	30.000	33.750
	Afsk af køledisk 10% af 37.500 .....	-3.750	-3.750
	Ans Iveco xj90033(2015) m.moms .....	48.000	64.000
	Afs Iveco 25%af 48.000 .....	-12.000	-16.000
	Anden anlægsaktiv .....	37.995	37.995
	Afsk af anlægs 10% af 37.995 .....	-11.397	-7.598
	Rep kro 2014 .....	111.057	111.057
	Afs omb 2014=4%x111.056,58 .....	-17.768	-13.326
	Ans Toyota m.moms manuel 2016 .....	48.000	60.000
	Afs Toyo 20% af 60.000 .....	-12.000	-12.000
	<b>ANLÆGSAKIVER 2017</b> .....	<b><u>218.137</u></b>	<b><u>254.128</u></b>
<b>14</b>	<b><u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u></b>		
	Kassebeholdning .....	4.245	211
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER 2017</b> .....	<b><u>4.245</u></b>	<b><u>211</u></b>
<b>15</b>	<b><u>UBESK.HENLÆGG.</u></b>		
	Afs selsk 22%af 268.147 .....	-58.992	0
	<b>UBESK.HENLÆGG. 2017</b> .....	<b><u>-58.992</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>16</b>	<b><u>LANGFRISTEDE GÆLD</u></b>		
	Mellemregning .....	0	95.500
	<b>LANGFRISTEDE GÆLD 2017</b> .....	<b><u>0</u></b>	<b><u>95.500</u></b>
<b>17</b>	<b><u>KORTFRISTET GÆLD</u></b>		
	Kreditorer .....	80.688	80.688
	Mellemregning .....	95.500	0
	H H Holding Aps .....	-100.000	0
	Den Jyske Sparekasse kk 92610000732427 .....	-249.545	-30.777
	Indgående moms .....	-308	35
	Momsafregning .....	-18.395	-39.402
	Skyldig A -skat.....	1.840	1.840
	<b>KORTFRISTET GÆLD 2017</b> .....	<b><u>-190.220</u></b>	<b><u>12.385</u></b>
<b>18</b>	<b><u>EGENKAPITAL</u></b>		
	Anpartskapital .....	50.000	125.981
	Ekstra reservefond .....	96.454	0
	A-c selskabsskat .....	-2.000	-8.872
	Overførsel årets resultat .....	209.155	29.345
	<b>EGENKAPITAL 2017</b> .....	<b><u>353.609</u></b>	<b><u>146.454</u></b>

**Indkomstopgørelse**

**Skattemæssige opgørelser pr. 31.12.2017**