

**SYDDANSK
REVISION**



MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*

**MATRAS TØMRER OG
SNEDKER ApS**

**Gl. Skolevej 10
6600 Vejen**

CVR-nr. 33 77 00 57

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. maj 2018

Tommy Nyland Matras
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bække, den 22. maj 2018

Direktion

Tommy Matras
direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

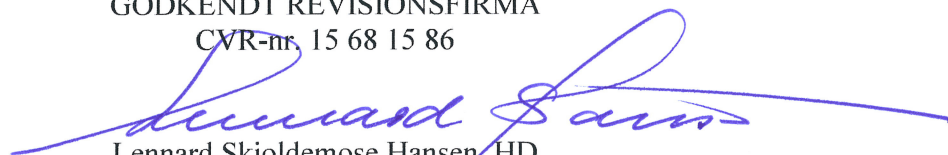
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Næstet, den 22. maj 2018

SYDDANSK REVISION
GODKENDT REVISIONSFIRMA
CVR-nr. 15 68 15 86



Lennard Skjoldemose Hansen, HD
registreret revisor FSR-danske revisorer
MNE-nr. mne576

Selskabsoplysninger

Selskabet

MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS
Gl. Skolevej 10
6600 Vejen

CVR-nr.: 33 77 00 57

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Vejen

Direktion

Tommy Matras, direktør

Revisor

SYDDANSK REVISION
GODKENDT REVISIONSFIRMA
Næsset 26
5330 Munkebo

Pengeinstitut

Frøs Sparekasse

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør . Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

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:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0
Driftsmidler og biler	5 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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

Igangværende arbejder 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.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgæede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		616.198	476.172
Personaleomkostninger	1	-463.194	-364.937
Resultat før af- og nedskrivninger		153.004	111.235
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-56.509	-60.278
Resultat før finansielle poster		96.495	50.957
Finansielle indtægter	3	3.646	4.346
Finansielle omkostninger	4	-26.746	-28.050
Resultat før skat		73.395	27.253
Skat af årets resultat	5	-18.209	-12.277
Årets resultat		55.186	14.976
Overført resultat		55.186	14.976
		55.186	14.976

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	4.285
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>0</u>	<u>4.285</u>
Grunde og bygninger		418.817	427.757
Driftsmidler og biler		96.401	115.687
Materielle anlægsaktiver	7	<u>515.218</u>	<u>543.444</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>515.218</u>	<u>547.729</u>
Igangværende arbejder		92.400	28.700
Varebeholdninger		<u>92.400</u>	<u>28.700</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		395.104	665.136
Periodeafgrænsningsposter		14.030	0
Tilgodehavender		<u>409.134</u>	<u>665.136</u>
Likvide beholdninger		<u>15.953</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>517.487</u>	<u>693.836</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.032.705</u></u>	<u><u>1.241.565</u></u>

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overkurs		66.670	66.670
Overført resultat		211.254	156.068
Likvidationskonto	8	357.924	302.738
Hensættelse til udskudt skat	9	385	3.362
Hensatte forpligtelser i alt		385	3.362
Banklån		263.728	286.116
Billån		0	71.379
Langfristede gældsforpligtelser	10	263.728	357.495
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	21.176	39.405
Kassekredit		0	114.047
Leverandører af varer og tjenesteydelser		176.952	252.806
Mellemregning med direktør		19.452	13.832
Selskabsskat		19.240	9.912
Anden gæld		173.848	132.968
Deposita		0	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser		410.668	577.970
Gældsforpligtelser i alt		674.396	935.465
Passiver i alt		1.032.705	1.241.565
Hovedaktivitet	11		
Eventualposter m.v.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	360.997	325.425
Pensioner	57.010	9.000
Andre omkostninger til social sikring	7.826	8.888
Andre personaleomkostninger	37.361	21.624
	<u>463.194</u>	<u>364.937</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	4.285	4.286
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	52.224	55.992
	<u>56.509</u>	<u>60.278</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>3.646</u>	<u>4.346</u>
	<u>3.646</u>	<u>4.346</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	26.547	28.050
Rentetillæg selskabsskat	199	0
	<u>26.746</u>	<u>28.050</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	21.186	15.894
Årets udskudte skat	-2.977	-3.617
	<u>18.209</u>	<u>12.277</u>

6 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2017	30.000	30.000
Kostpris 31. december 2017	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	25.715	25.715
Årets afskrivninger	4.285	4.285
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>0</u>	<u>0</u>

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Driftsmidler og biler</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2017	446.995	282.754	729.749
Tilgang i årets løb	0	94.600	94.600
Afgang i årets løb	0	-132.380	-132.380
Kostpris 31. december 2017	<u>446.995</u>	<u>244.974</u>	<u>691.969</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	19.238	167.067	186.305
Årets afskrivninger	8.940	43.284	52.224
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-61.778	-61.778
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>28.178</u>	<u>148.573</u>	<u>176.751</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>418.817</u>	<u>96.401</u>	<u>515.218</u>

Noter

8 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	66.670	156.068	302.738
Årets resultat	0	0	55.186	55.186
Egenkapital 31. december 2017	80.000	66.670	211.254	357.924

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

9 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2017	3.362	6.979
Anvendt i året	<u>-2.977</u>	<u>-3.617</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2017	<u>385</u>	<u>3.362</u>

Langfristede gældsforpligtelser

10

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banklån	286.116	263.728	21.176	0
Billån	71.379	0	0	0
	<u>357.495</u>	<u>263.728</u>	<u>21.176</u>	<u>0</u>

11 Hovedaktivitet

Selskabets formål er tømrer- og bygningsvirksomhed.

12 Eventualposter m.v.

Leasingforpligtigelse 8 måneder á kr. 2.099.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for banklån er der tinglyst ejendoms pantebrev på kr. 300.000, som 1. prioritet i ejendommen Rugholmvej 14, der er optaget til kr. 418.817.