

MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS

Ø. Skibelundvej 43
6600 Vejen

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/05/2016

Tommy Nylan Matras
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS
Ø. Skibelundvej 43
6600 Vejen

CVR-nr: 33770057
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Frøs Herreds Sparekasse

Revisor SYDDANSK REVISION
Næsset 26
5330 Munkebo
DK Danmark
CVR-nr: 15681586
P-enhed: 1004059193

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Da selskabet opfylder betingelserne for ikke at have revision er denne fravalgt for det kommende regnskabsår.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Bække, den 24/05/2016

Direktion

Tommy Nyland Matras

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til Ledelsen i MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS

Vi har efter aftale opstillet årsregnskabet for MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger (ISRS 4410).

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorerets 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 Deres 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, De 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.

Næsset, 24/05/2016

Lenard Skjoldemose Hansen
Registreret revisor, FSR-danske revisorer
SYDDANSK REVISION
CVR: 15681586

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets formål er tømrer- og bygningsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende.

Den forventede udvikling og hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet vil i det kommende år realisere et tilfredsstillende resultat.

Usikkerheder og usædvanlige forhold

Efter ledelsens opfattelse eksisterer der ikke konkrete usikkerheder eller usædvanlige forhold, der påvirker indregningen og målingen i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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. Den andel af den resultatførte skat, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det

tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill 7 år

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar og ejendom måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 5 år
Ejendom 50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Igangværende arbejder og varelager

Igangværende arbejder er opgjort til salgspriser.

Varelager er opgjort til kostpriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		532.544	355.607
Personaleomkostninger	1	-399.372	-277.830
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.950	-35.719
Resultat af ordinær primær drift		72.222	42.058
Andre finansielle indtægter	2	2.364	2.977
Øvrige finansielle omkostninger	3	-24.407	-28.318
Ordinært resultat før skat		50.179	16.717
Skat af årets resultat	4	-17.707	-6.968
Årets resultat		32.472	9.749
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		32.472	9.749
I alt		32.472	9.749

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		8.571	12.856
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	8.571	12.856
Grunde og bygninger		436.697	406.026
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		162.739	78.084
Materielle anlægsaktiver i alt	6	599.436	484.110
Anlægsaktiver i alt		608.007	496.966
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		332.563	287.676
Igangværende arbejder for fremmed regning		43.800	101.339
Tilgodehavender i alt		376.363	389.015
Omsætningsaktiver i alt		376.363	389.015
Aktiver i alt		984.370	885.981

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	7	80.000	80.000
Overkurs ved emission		66.670	66.670
Øvrige reserver		141.092	108.620
Egenkapital i alt		287.762	255.290
Hensættelse til udskudt skat		6.979	8.184
Hensatte forpligtelser i alt	8	6.979	8.184
Gæld til banker		397.605	342.362
Deposita		15.000	15.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		412.605	357.362
Gæld til banker		63.627	74.784
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.608	111.564
Skyldig selskabsskat		15.350	6.804
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		141.900	71.993
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.539	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		277.024	265.145
Gældsforpligtelser i alt		689.629	622.507
Passiver i alt		984.370	885.981

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Gager og lønninger	393.758	255.356
Skyldig løn	9.824	0
Fri bil	-25.765	0
Pension	0	0
Andre udgifter til social sikring og personaleudgifter	32.339	25.595
Løntilskud	-10.785	-3.121
	<u>399.372</u>	<u>277.830</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Fiansielle indtægter		
Pengeinstitut mv.	2.364	2.977
	<u>2.364</u>	<u>2.977</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Finansielle udgifter		
Pengeinstitut mv.	24.407	28.318
	<u>24.407</u>	<u>28.318</u>

4. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	18.912	10.587
Årets regulering af udskudt skat	-1.205	-3.619
	<u>17.707</u>	<u>6.968</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	2015	2014
	kr.	kr.
Goodwill		
Anskaffelsessum 1. januar	30.000	30.000
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	30.000	30.000
Afskrivninger 1. januar	17.144	12.858
Årets afskrivning	4.286	4.286
Afskrivninger 31. december	21.429	17.144
Værdi 31. december	<u>8.571</u>	<u>12.856</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre anlæg og maskiner
	kr.	kr.
Kostpris primo	407.384	150.374
Tilgang	39.611	132.380
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	446.995	282.754
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	1.358	72.290
Årets afskrivning	8.940	47.725
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	10.298	120.015
Regnskabsmæssig værdi ultimo	436.697	162.739

Ejendomsværdi: kr. 600.000

7. Registreret kapital mv.

Aanpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 28. juni 2011	80.000
Kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	80.000

8. Hensatte forpligtelser i alt

	2015	2014
	kr.	kr.
Udskudt skat		
Regnskabsmæssig værdi driftsmidler og goodwill	171.310	90.940
Skattemæssig værdi driftsmidler og goodwill	139.589	53.739
Forskel	31.720	37.201
Udskudt skat heraf 22%	6.979	8.184
Udskudt skat 1. januar	8.184	11.803
Årets regulering	-1.205	-3.619

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankgæld, boliglån er der tinglyst ejerpantebrev på kr. 300.000, som 1. prioritet i ejendommen Rugholmvej 14, der er optaget til kr. 436.697.

Til sikkerhed for bankgæld, billån er der tinglyst sikkerhed for kr. 90.000, i Opel Insignia der er optaget til kr. 114.729.