

**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 perioden
1. januar til 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. maj 2017



Tommy Matras
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
1. januar - 31. december 2016	
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bække, den 30. maj 2017

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 2016 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.

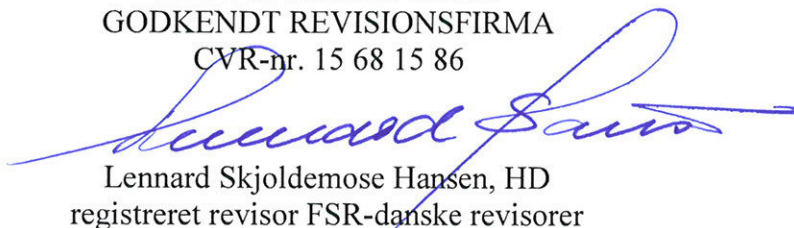
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 30. maj 2017

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



Lennard Skjoldemose Hansen, HD
registreret revisor FSR-danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS
Gl. Skolevej 10
6600 Vejen

CVR-nr.: 33 77 00 57
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Vejen

Direktion

Tommy Matras, direktør

Revisor

SYDDANSK REVISION
GODKENDT REVISIONSFIRMA
Næsset 26
5330 Munkebo

Pengeinstitut

Frøs Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er tømrer- og bygningsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 14.976, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 302.738.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MATRAS TØMRER OG SNEDKER ApS for 2016 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.

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.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændringer i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 finansiel 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.

Balancen

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:

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

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 gældsmetode 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.

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 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		476.172	558.310
Personaleomkostninger	1	-364.937	-425.137
Resultat før af- og nedskrivninger		111.235	133.173
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-60.278	-60.951
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		50.957	72.222
Resultat før finansielle poster		50.957	72.222
Finansielle indtægter	3	4.346	2.363
Finansielle omkostninger	4	-28.050	-24.407
Resultat før skat		27.253	50.178
Skat af årets resultat	5	-12.277	-17.707
Årets resultat		14.976	32.471
Overført resultat		14.976	32.471
		14.976	32.471

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill		4.285	8.571
Immaterielle anlægsaktiver	6	4.285	8.571
Grunde og bygninger		427.757	436.697
Driftsmidler og biler		115.687	162.739
Materielle anlægsaktiver	7	543.444	599.436
Anlægsaktiver i alt		547.729	608.007
Igangværende arbejder		28.700	43.800
Varebeholdninger		28.700	43.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		665.136	332.563
Tilgodehavender		665.136	332.563
Omsætningsaktiver i alt		693.836	376.363
Aktiver i alt		1.241.565	984.370

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overkurs		66.670	66.670
Overført resultat		156.068	141.091
Egenkapital	8	302.738	287.761
Hensættelse til udskudt skat	9	3.362	6.979
Hensatte forpligtelser i alt		3.362	6.979
Banklån		286.116	324.342
Billån		71.379	115.963
Langfristede gældsforpligtelser	10	357.495	440.305
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	39.405	0
Kassekredit		114.047	20.927
Leverandører af varer og tjenesteydelser		252.806	0
Mellemregning med direktør		13.832	9.540
Selskabsskat		9.912	15.350
Anden gæld		132.968	188.508
Deposita		15.000	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser		577.970	249.325
Gældsforpligtelser i alt		935.465	689.630
Passiver i alt		1.241.565	984.370
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	325.425	392.797
Pensioner	9.000	0
Andre omkostninger til social sikring	8.888	8.363
Andre personaleomkostninger	21.624	23.977
	<u>364.937</u>	<u>425.137</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	4.286	4.286
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	55.992	56.665
	<u>60.278</u>	<u>60.951</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	4.286	4.286
Bygninger	8.940	8.940
Driftsmidler	0	9.498
Biler	47.052	38.227
	<u>60.278</u>	<u>60.951</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	4.346	2.363
	<u>4.346</u>	<u>2.363</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	28.050	24.407
	<u>28.050</u>	<u>24.407</u>

Noter

5 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	15.894	18.912
Årets udskudte skat	-3.617	-1.205
	<u>12.277</u>	<u>17.707</u>

6 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	30.000
Kostpris 31. december 2016	<u>30.000</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	21.429
Årets afskrivninger	<u>4.286</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>25.715</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>4.285</u>

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Driftsmidler og biler</u>
Kostpris 1. januar 2016	407.384	282.754
Tilgang i årets løb	<u>39.611</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>446.995</u>	<u>282.754</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	10.298	120.015
Årets afskrivninger	<u>8.940</u>	<u>47.052</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>19.238</u>	<u>167.067</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>427.757</u>	<u>115.687</u>

Noter

8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	66.670	141.092	287.762
Årets resultat	0	0	14.976	14.976
Egenkapital 31. december 2016	80.000	66.670	156.068	302.738

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

9 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	6.979	8.184
Anvendt i året	-3.617	-1.205
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	3.362	6.979
Skattemæssigt underskud	3.362	6.979
	3.362	6.979

Langfristede gældsforpligtelser

10

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banklån	324.342	286.116	19.113	0
Billån	115.963	71.379	20.292	0
	440.305	357.495	39.405	0

Noter

11 Eventualposter m.v.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld, boliglån er der tinglyst ejendoms pantebrev på kr. 300.000, som 1. prioritet i ejendommen Rugholmvej 14, der er optaget til kr. 427.757.

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