

VARBERG TØMRER OG EJENDOMSSERVICE ApS

Merringvej 88
8723 Løsning

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/10/2016

Mike Feldt Varberg

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	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VARBERG TØMRER OG EJENDOMSSERVICE ApS Merringvej 88 8723 Løsning Telefonnummer: 24240967 CVR-nr: 33776934 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Revisor	Revisto I/S Sandøvej 1 B 8700 Horsens DK Danmark CVR-nr: 26730597 P-enhed: 1009256039

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2015 til 30. september 2016 for Varberg Tømrer og Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler. Årsregnskabet er vores ansvar.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen bekræfter, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Løsning, den 25/10/2016

Direktion

Johan Pedersen

Mike Feldt Varberg

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Varberg Tømrer og Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Varberg Tømrer og Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, 25/10/2016

Lars Schou
statsautoriseret revisor
Revisto I/S
CVR: 26730597

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udøve håndværksvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling

Der forventes i 2016/17 et tilfredsstillende resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet).

Det er valgt alene at vise bruttoresultatet.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af omsætning med fradrag af varekøb, fremmed assistance og andre eksterne omkostninger,

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og leasing m.v.

Personaleomkostninger

Personale omkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Driftsmateriel 4 år, restværdi kr. 0.

Aktiver med en kostpris på under 15 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er opgjort til kostpris inkl. omkostninger til materialer og lønninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatte.

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udbytte

Udbytte for året indregnes under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.924.746	514.520
Personaleomkostninger	1	-1.494.939	-817.297
Resultat af ordinær primær drift		429.807	-302.777
Andre finansielle indtægter		1.631	100
Øvrige finansielle omkostninger		-140	-7.765
Ordinært resultat før skat		431.298	-310.442
Skat af årets resultat	2	-96.188	66.877
Årets resultat		335.110	-243.565
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	0
Overført resultat		235.110	-243.565
I alt		335.110	-243.565

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre tilgodehavender		185.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		185.000	
Anlægsaktiver i alt		185.000	
Råvarer og hjælpematerialer		18.000	37.000
Varebeholdninger i alt		18.000	37.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		779.220	510.291
Igangværende arbejder for fremmed regning		759.395	383.317
Udskudte skatteaktiver		0	63.304
Tilgodehavende skat		33.000	0
Andre tilgodehavender	3	63.021	0
Periodeafgrænsningsposter		48.956	4.583
Tilgodehavender i alt		1.683.592	961.495
Likvide beholdninger		106.515	136.865
Omsætningsaktiver i alt		1.808.107	1.135.360
Aktiver i alt		1.993.107	1.135.360

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overkurs ved emission		5.600	5.600
Overført resultat		86.784	-148.327
Forslag til udbytte		100.000	0
Egenkapital i alt	5	272.384	-62.727
Hensættelse til udskudt skat		8.295	0
Hensatte forpligtelser i alt		8.295	0
Skyldig selskabsskat		17.589	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		17.589	0
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		916.287	599.665
Leverandører af varer og tjenesteydelser		339.526	291.048
Skyldig selskabsskat		0	21.132
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		439.026	286.242
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.694.839	1.198.087
Gældsforpligtelser i alt		1.712.428	1.198.087
Passiver i alt		1.993.107	1.135.360

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1326390	598860
Pensionsbidrag	264219	195536
Andre omkostninger til social sikring	16879	12488
Refusioner	-145996	0
Andre personale omkostninger	33447	10413
	<u>1494939</u>	<u>817297</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-24589	0
Ændring af udskudt skat	-71599	66877
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-96188</u>	<u>66877</u>

3. Andre tilgodehavender

Heraf kr. 50.000 deponeret til sikkerhed for leverandørgæld.

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen er fordelt på 2 anparter á kr. 40.000.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital pr. 24.06.2011	80.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.		kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80000	5600	-148326	0	-62726
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			235110	100000	335110
Egenkapital ultimo	80000	5600	86784	100000	272384

6. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Der er indgået 2 leasingkontrakter med en samlet restydelse på ca. t. kr. 253.