

Murermestrene Thomas Hans A/S

Sverigesvej 4 A, 6100 Haderslev

CVR-nr. 33 85 79 85




Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

20/2-2017

Som dirigent:



.....

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Murermestrene Thomas Hans A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 13. februar 2017
Direktion:



Søren Schleidt
direktør

Bestyrelse:



Allan Westerskov Bæk
formand



Stig Bertz Thomsen



Søren Schleidt



Thomas Hans

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Murermestrene Thomas Hans A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Murermestrene Thomas Hans A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haderslev, den 13. februar 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Mortensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Murermestrene Thomas Hans A/S
Adresse, postnr., by	Sverigesvej 4 A, 6100 Haderslev
CVR-nr.	33 85 79 85
Stiftet	2. juli 2011
Hjemstedskommune	Haderslev
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Telefon	74 52 27 17
Bestyrelse	Allan Westerskov Bæk, formand Stig Bertz Thomsen Søren Schleidt Thomas Hans
Direktion	Søren Schleidt, direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Norgesvej 24 B, 6100 Haderslev



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af murer- og entreprenørforretning og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 492.662 kr. mod et overskud på 1.661.638 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 6.038.862 kr.

Ledelsen anser årets resultat som acceptabelt henset til årets investeringer og tiltag.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsregnskabet.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	23.017.959	23.337.929
2	Personaleomkostninger	-21.246.738	-19.560.475
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.863.183	-1.414.811
	Andre driftsomkostninger	0	-33.087
	Resultat før finansielle poster	-91.962	2.329.556
	Finansielle indtægter	559	0
3	Finansielle omkostninger	-546.138	-198.860
	Resultat før skat	-637.541	2.130.696
4	Skat af årets resultat	144.879	-469.058
	Årets resultat	-492.662	1.661.638
	Forslag til resultatdisponering		
	Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	450.000
	Overført resultat	-492.662	1.211.638
		-492.662	1.661.638



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	12.249.954	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.280.937	4.456.395
		<u>15.530.891</u>	<u>4.456.395</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.530.891</u>	<u>4.456.395</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.428.745	12.356.693
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	4.297.200	4.288.858
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	22.262	0
	Andre tilgodehavender	922.722	582.223
	Periodeafgrænsningsposter	646.703	649.553
		<u>16.317.632</u>	<u>17.877.327</u>
	Likvide beholdninger	456.835	28
	Omsætningsaktiver i alt	<u>16.774.467</u>	<u>17.877.355</u>
	AKTIVER I ALT	<u>32.305.358</u>	<u>22.333.750</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	501.000	501.000
	Overført resultat	5.537.862	6.030.524
	Egenkapital i alt	6.038.862	6.531.524
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	554.600	668.200
	Hensatte forpligtelser i alt	554.600	668.200
	Gældsforpligtelser		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	4.703.766	0
	Gæld til kreditinstitutter	2.826.192	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.509.534	0
	Anden gæld	1.510.000	0
		10.549.492	0
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	354.451	0
	Gæld til kreditinstitutter	3.653.718	4.408.176
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	380.453	597.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.319.354	5.193.738
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.761.165	1.301.331
	Anden gæld	3.693.263	3.633.781
		15.162.404	15.134.026
	Gældsforpligtelser i alt	25.711.896	15.134.026
	PASSIVER I ALT	32.305.358	22.333.750

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	501.000	6.030.524	6.531.524
Årets resultat	0	-492.662	-492.662
Egenkapital 30. september 2016	501.000	5.537.862	6.038.862

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Murermestrene Thomas Hans A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser, hvilket primært omfatter salg af håndværks- og entreprenørydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af langfristede aktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af langfristede aktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealistionsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået 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.

Gældsforpligtelser

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

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	17.513.653	16.382.065	
Pensioner	2.705.623	2.374.248	
Andre personaleomkostninger	1.027.462	804.162	
	<u>21.246.738</u>	<u>19.560.475</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	69.017	0	
Andre finansielle omkostninger	477.121	198.860	
	<u>546.138</u>	<u>198.860</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-31.279	997.358	
Årets regulering af udskudt skat	-113.600	-528.300	
	<u>-144.879</u>	<u>469.058</u>	
5 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. oktober 2015	0	8.643.127	8.643.127
Tilgang i årets løb	12.474.633	468.547	12.943.180
Afgang i årets løb	0	-30.000	-30.000
Kostpris 30. september 2016	<u>12.474.633</u>	<u>9.081.674</u>	<u>21.556.307</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	0	4.186.732	4.186.732
Årets afskrivninger	224.679	1.638.505	1.863.184
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-24.500	-24.500
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>224.679</u>	<u>5.800.737</u>	<u>6.025.416</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>12.249.954</u>	<u>3.280.937</u>	<u>15.530.891</u>
kr.	2015/16	2014/15	
6 Igangværende arbejder for fremmed regning			
Salgsværdi af udført arbejde	25.684.750	22.388.792	
Acontofaktureringer	-21.768.003	-18.696.934	
	<u>3.916.747</u>	<u>3.691.858</u>	
der indregnes således:			
Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver)	4.297.200	4.288.858	
Igangværende arbejder for fremmed regning (forpligtelser)	-380.453	-597.000	
	<u>3.916.747</u>	<u>3.691.858</u>	

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**Noter**

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 501 stk. a nom. 1.000,00 kr.	<u>501.000</u>	<u>501.000</u>
	<u>501.000</u>	<u>501.000</u>

Selskabskapitalen består af 501 aktier á 1.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 6.107.717 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**Andre eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Andre økonomiske forpligtelser**Leasingforpligtelser**

Selskabet har indgået ikke indregnede finansielle leasingkontrakter med en samlet restforpligtelse på 990 t.kr. og med en restløbetid på 27-48 måneder. Ved leasingperiodernes udløb har selskabet en samlet frikøbsforpligtelse på 346 t.kr.

10 Sikkerhedsstillelser

Der er udstedt arbejdsgarantier for i alt kr. 2.483.496.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er afgivet virksomhedspant på nom. 4.000 t.kr. med pant i selskabets simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, driftsinventar og -materiel og immaterielle rettigheder.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut 6.795 t.kr., er afgivet pant i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 12.250 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er der udstedt ejerpantebrev på 3.000 t.kr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

11 Nærtstående parter

Murermestrene Thomas Hans A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Hans Holding ApS	Sverigesvej 4 A, 6100 Haderslev
Schleidt & Thomsen Holding ApS	Sverigesvej 4 A, 6100 Haderslev