

Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS

Lundemarksvej 23, 4300 Holbæk

CVR-nr. 34 08 93 29

**Årsrapport for perioden
1. september 2016 til 31. august 2017**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27/10 2017

Martin Jørgen Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |

Årsregnskab

| | |
|---|----|
| Resultatopgørelse 1. september - 31. august | 5 |
| Balance 31. august | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2016 - 31. august 2017 for Holbæk Tømrer & Snedkerforretning 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. august 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2016 - 31. august 2017.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 27. oktober 2017

Direktion

Martin Jørgen Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS for regnskabsåret 1. september 2016 - 31. august 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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

København, den 27. oktober 2017

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Morten Friis Munksgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------|--|
| Selskabet | Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS Lundemarksvej 23 4300 Holbæk |
| | CVR-nr.: 34 08 93 29 |
| | Regnskabsperiode: 1. september - 31. august |
| | Stiftet: 22. december 2011 |
| | Hjemsted: Holbæk |
| Direktion | Martin Jørgen Petersen |
| Revisor | Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive tømrer-, snedker- og entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 70.007, og selskabets balance pr. 31. august 2017 udviser en egenkapital på kr. 559.366.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 1.899.252 | 1.832.165 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.705.171 | -1.695.747 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 194.081 | 136.418 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -102.272 | -96.829 |
| Resultat før finansielle poster | | 91.809 | 39.589 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 975 |
| Finansielle omkostninger | | -2.437 | -3.293 |
| Resultat før skat | | 89.372 | 37.271 |
| Skat af årets resultat | 2 | -19.365 | -13.414 |
| Årets resultat | | 70.007 | 23.857 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 200.000 | 0 |
| Overført resultat | | -129.993 | 23.857 |
| | | 70.007 | 23.857 |

Balance 31. august

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 84.285 | 168.571 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 3 | 84.285 | 168.571 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 76.877 | 94.863 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | 76.877 | 94.863 |
| Deposita | | 31.500 | 31.500 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 31.500 | 31.500 |
| Anlægsaktiver i alt | | 192.662 | 294.934 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 300.659 | 197.726 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 178.041 | 78.041 |
| Andre tilgodehavender | | 61.718 | 19.637 |
| Selskabsskat | | 11.000 | 23.000 |
| Tilgodehavender | | 551.418 | 318.404 |
| Likvide beholdninger | | 187.657 | 369.813 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 739.075 | 688.217 |
| Aktiver i alt | | 931.737 | 983.151 |

Balance 31. august

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 81.000 | 81.000 |
| Overført resultat | | 278.366 | 408.359 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 200.000 | 0 |
| Egenkapital | | 559.366 | 489.359 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 21.424 | 35.873 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 21.424 | 35.873 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.000 | 22.790 |
| Selskabsskat | | 33.814 | 0 |
| Anden gæld | | 312.133 | 435.129 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 350.947 | 457.919 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 350.947 | 457.919 |
| Passiver i alt | | 931.737 | 983.151 |
| Eventualposter m.v. | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret | I alt |
|-------------------------------|-----------------|----------------------|---|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. september | 81.000 | 408.359 | 0 | 489.359 |
| Årets resultat | 0 | -129.993 | 200.000 | 70.007 |
| Egenkapital 31. august | 81.000 | 278.366 | 200.000 | 559.366 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.610.958 | 1.589.268 |
| Pensioner | 33.866 | 45.072 |
| Andre omkostninger til social sikring | 41.140 | 48.732 |
| Andre personaleomkostninger | 19.207 | 12.675 |
| | <u>1.705.171</u> | <u>1.695.747</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>7</u> | <u>8</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 33.814 | 0 |
| Ændring i udskudt skat | -14.449 | 13.414 |
| | <u>19.365</u> | <u>13.414</u> |
| | | |
| 3 Immaterielle anlægsaktiver | | |
| | | <u>Goodwill</u> |
| | | kr. |
| Kostpris 1. september | | <u>590.000</u> |
| Kostpris 31. august | | <u>590.000</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. september | | 421.429 |
| Årets afskrivninger | | <u>84.286</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. august | | <u>505.715</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. august | | <u>84.285</u> |

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. |
|---|--|
| Kostpris 1. september | <u>238.107</u> |
| Kostpris 31. august | <u>238.107</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. september | 143.244 |
| Årets afskrivninger | <u>17.986</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. august | <u>161.230</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. august | <u><u>76.877</u></u> |

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet MPHTS Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat mv.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

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

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligte indkomster.

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 7 år. 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

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

