

Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS

Søskrænten 10, 4340 Tølløse

CVR-nr. 34 08 93 29

Årsrapport for perioden
1. september 2015 til 31. august 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 09/11 2016



Dirigent

København
Poul Bundgaards Vej 1, 1.
2500 Valby

Odense
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. september - 31. august	5
Balance 31. august	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

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

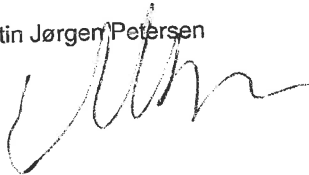
Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 9. november 2016

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 2015 - 31. august 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 9. november 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91


Morten Friis Munksgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS Søskrænten 10 4340 Tølløse
	CVR-nr.: 34 08 93 29 Regnskabsperiode: 1. september - 31. august Stiftet: 22. december 2011 Regnskabsår: 5. regnskabsår Hjemsted: Holbæk
Direktion	Martin Jørgen Petersen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrer-, snedker- og entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 23.857, og selskabets balance pr. 31. august 2016 udviser en egenkapital på kr. 489.359.

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	2015/16 kr. 12 måneder	2014/15 kr. 8 måneder
Bruttofortjeneste		1.832.165	1.172.801
Personaleomkostninger	1	<u>-1.695.747</u>	<u>-1.251.012</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		136.418	-78.211
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-96.829</u>	<u>-127.865</u>
Resultat før finansielle poster		39.589	-206.076
Finansielle indtægter		975	0
Finansielle omkostninger		<u>-3.293</u>	<u>-369</u>
Resultat før skat		37.271	-206.445
Skat af årets resultat	2	<u>-13.414</u>	<u>53.252</u>
Årets resultat		<u>23.857</u>	<u>-153.193</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>23.857</u>	<u>-153.193</u>
		<u>23.857</u>	<u>-153.193</u>

Balance 31. august

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Goodwill		168.571	252.857
Immaterielle anlægsaktiver	3	168.571	252.857
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		94.863	107.405
Materielle anlægsaktiver	4	94.863	107.405
Deposita		31.500	0
Finansielle anlægsaktiver		31.500	0
Anlægsaktiver i alt		294.934	360.262
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		197.726	305.741
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		78.041	28.041
Andre tilgodehavender		19.637	10.000
Selskabsskat		23.000	0
Tilgodehavender		318.404	343.782
Likvide beholdninger		369.813	301.920
Omsætningsaktiver i alt		688.217	645.702
Aktiver i alt		983.151	1.005.964

Balance 31. august

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		81.000	81.000
Overført resultat		408.359	384.502
Egenkapital	5	489.359	465.502
Hensættelse til udskudt skat		35.873	22.459
Hensatte forpligtelser i alt		35.873	22.459
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.790	63.915
Anden gæld		435.129	454.088
Kortfristede gældsforpligtelser		457.919	518.003
Gældsforpligtelser i alt		457.919	518.003
Passiver i alt		983.151	1.005.964
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr. 12 måneder	2014/15 kr. 8 måneder
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.589.268	1.111.654
Pensioner	45.072	57.513
Andre omkostninger til social sikring	48.732	72.596
Andre personaleomkostninger	12.675	9.249
	<u>1.695.747</u>	<u>1.251.012</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>10</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-1.582
Ændring i udskudt skat	13.414	-51.670
	<u>13.414</u>	<u>-53.252</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill kr.
Kostpris 1. september		<u>590.000</u>
Kostpris 31. august		<u>590.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. september		337.143
Årets afskrivninger		<u>84.286</u>
Af- og nedskrivninger 31. august		<u>421.429</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august		<u><u>168.571</u></u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>kr.</u>
Kostpris 1. september	<u>238.107</u>
Kostpris 31. august	<u>238.107</u>
Af- og nedskrivninger 1. september	130.701
Årets afskrivninger	12.543
Af- og nedskrivninger 31. august	<u>143.244</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august	<u><u>94.863</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. september	81.000	384.502	465.502
Årets resultat	0	23.857	23.857
Egenkapital 31. august	81.000	408.359	489.359

Selskabskapitalen består af 81 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

6 Eventualposter m.v.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 . 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
---	---------

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 gælds metode 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.