

Snedkerfirmaet GoodmanService ApS

CVR-nr. 34 59 49 88

Merkur Alle 7
2770 Kastrup

Årsrapport for 2015

(4. regnskabsår)

Hallerup & Co I/S
Overgaden Oven Vandet 48 E
1415 København K

Tlf +45 32 96 29 00
Fax +45 32 96 29 05
adm@hallerup.dk
www.hallerup.dk

CVR 16 50 93 88

Member of MGI.
A worldwide alliance of
Independent firms

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 03/05 2016

Jens Wiinblad Goodman Pihl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Snedkerfirmaet GoodmanService ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. maj 2016

Direktion

Jens Wiinblad Goodman Pihl
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Snedkerfirmaet GoodmanService ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Snedkerfirmaet GoodmanService ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vurdering 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold, skal vi henvise til, at selskabet i regnskabsåret har haft et ulovligt aktionærlån. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Uden at tage forbehold, skal vi gøre opmærksom på, at der ikke i årets løb er indberettet og indbetalt indkomstskatter rettidigt til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 3. maj 2016

Hallerup & Co
Statsautoriserede revisorer

Jan Hallerup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Snedkerfirmaet GoodmanService ApS
Mercur Alle 7
2770 Kastrup

CVR-nr.: 34 59 49 88
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 18. juni 2012
Hjemsted: Tårnby

Direktion

Jens Wiinblad Goodman Pihl, direktør

Revision

Hallerup & Co
Statsautoriserede revisorer
Overgaden Oven Vandet 48E
1415 København K

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed som snedker og tømrervirksomhed og hermed beslægtede virksomhed, herunder finansiell virksomhed og ejerskab af andre virksomheder.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 463.428, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 2.057.805.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Snedkerfirmaet GoodmanService ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra 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.

Endvidere indregnes Igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes når de samlede indtægter og omkostninger på ordrerne og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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 m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23.5%.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		3.781.832	3.653.157
Personaleomkostninger	1	<u>-3.060.491</u>	<u>-2.508.352</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		721.341	1.144.805
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-129.421</u>	<u>-135.396</u>
Resultat før finansielle poster		591.920	1.009.409
Finansielle indtægter		35.796	14.232
Finansielle omkostninger		<u>-18.447</u>	<u>-10.486</u>
Resultat før skat		609.269	1.013.155
Skat af årets resultat	2	<u>-145.841</u>	<u>-248.537</u>
Årets resultat		<u>463.428</u>	<u>764.618</u>
Foreslået udbytte		101.200	0
Ekstraordinært udbytte		99.800	0
Overført overskud		<u>262.428</u>	<u>764.618</u>
		<u>463.428</u>	<u>764.618</u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.016.727	503.627
Materielle anlægsaktiver	3	1.016.727	503.627
Deposita		144.000	72.000
Finansielle anlægsaktiver		144.000	72.000
Anlægsaktiver i alt		1.160.727	575.627
Råvarer og hjælpematerialer		1.050	0
Varebeholdninger		1.050	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.168.367	1.254.246
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	5.860
Andre tilgodehavender		1.097.190	290.171
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	19.818
Periodeafgrænsningsposter		136.348	146.763
Tilgodehavender		2.401.905	1.716.858
Likvide beholdninger		986.397	1.242.835
Omsætningsaktiver i alt		3.389.352	2.959.693
Aktiver i alt		4.550.079	3.535.320

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		72.731	72.731
Overført resultat		1.803.874	1.541.446
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	0
Egenkapital	5	2.057.805	1.694.177
Hensættelse til udskudt skat		47.417	9.629
Hensatte forpligtelser i alt		47.417	9.629
Banker		125.000	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		61.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.229.008	777.328
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		137.671	0
Selskabsskat		34.053	240.664
Anden gæld		858.125	813.522
Kortfristede gældsforpligtelser		2.444.857	1.831.514
Gældsforpligtelser i alt		2.444.857	1.831.514
Passiver i alt		4.550.079	3.535.320
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.697.772	2.205.552
Pensioner	209.374	160.580
Andre omkostninger til social sikring	56.484	106.143
Andre personaleomkostninger	96.861	36.077
	<u>3.060.491</u>	<u>2.508.352</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	108.053	240.664
Regulering af udskudt skat tidligere år	37.788	7.873
	<u>145.841</u>	<u>248.537</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015		760.955
Tilgang i årets løb		827.403
Afgang i årets løb		<u>-233.499</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>1.354.859</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		257.328
Årets afskrivninger		129.421
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-48.617</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>338.132</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>1.016.727</u>

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavendet er opstået på baggrund af fejl-information fra selskabets eksterne bogholder / HallerupNet ApS.		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	19.818

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Rentefod (%)	0,00%	10,20%
--------------	-------	--------

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	Foreslået ekstraordin ært udbytt e	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	72.731	1.541.446	0	0	1.694.177
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	0	262.428	101.200	99.800	463.428
Egenkapital 31. december 2015	80.000	72.731	1.803.874	101.200	0	2.057.805

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2014	80.000	72.731	776.828	929.559
Årets resultat	0	0	764.618	764.618
Egenkapital pr. 31. december 2014	80.000	72.731	1.541.446	1.694.177

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Til sikkerhed for nuværende og fremtidig mellemværende med pengeinstitut er der afgivet selvskyldner kaution over for andet selskab kontrolleret af hovedanpartshaver

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejemål, med 3 måneders opsigelsesvarsel. Lejeforpligtigheden i opsigelsesperioden udgør t.kr. 72