

TRENTEMØLLERS MURERENTREPRISE ApS

Bøndermosevej 12
2750 Ballerup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2018

Kasper Trentemøller
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TRENTEMØLLERS MURERENTREPRISE ApS
 Bøndermosevej 12
 2750 Ballerup

e-mailadresse: Kt@kt-entreprise.dk

CVR-nr: 35037381

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Jyske Bank A/S
 Nygade 4
 4900 Nakskov
 DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Trentemøllers Murerentreprise ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1-2017 - 31/12-2017.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ballerup, den 13/06/2018

Direktion

Kasper Rytter Trentemøller
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision for det kommende år.

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter håndværk og handel samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig således at virksomhedens resultat har udgjort kr. 86.231 og selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2017 kr. 1.020.938.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er, efter regnskabsårets afslutning, Ikke indtruffet begivenheder af væsentligt betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten Bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, eksterne omkostninger, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Bruttofortjeneste indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusiv feriepenge og pensioner samt omkostninger til social sikring mv. Herudover er medregnet sygedagpenge fratrukket modtaget godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

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

Tekniske anlæg og maskiner samt 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. 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:

Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Finansielle anlægsaktiver

Pantebrevsbeholdning omfatter pantebreve samt andre tilgodehavender, der forventes beholdt til udløb og måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdi 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.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationseværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender baseret på selskabets erfaringer.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

De enkelte igangværende arbejder indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummer med fradrag af aconto-faktureringer og forudbetalinger. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I den efterfølgende periode indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.763.146	2.157.949
Personaleomkostninger	1	-1.615.157	-1.306.043
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.357	-25.357
Resultat af ordinær primær drift		122.632	826.550
Andre finansielle omkostninger		-7.395	-6.514
Ordinært resultat før skat		115.237	820.036
Skat af årets resultat	2	-29.006	-147.344
Årets resultat		86.231	672.692
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	96.600
Overført resultat		-13.769	576.092
I alt		86.231	672.692

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.030	87.387
Materielle anlægsaktiver i alt	3	62.030	87.387
Andre tilgodehavender		23.125	23.125
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	23.125	23.125
Anlægsaktiver i alt		85.155	110.512
Råvarer og hjælpematerialer		20.000	40.000
Varebeholdninger i alt		20.000	40.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		444.004	1.036.988
Igangværende arbejder for fremmed regning		200.000	150.000
Andre tilgodehavender		23.817	42.618
Tilgodehavender i alt		667.821	1.229.606
Likvide beholdninger		767.841	617.119
Omsætningsaktiver i alt		1.455.662	1.886.724
Aktiver i alt		1.540.817	1.997.236

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		840.938	854.707
Forslag til udbytte		100.000	96.600
Egenkapital i alt		1.020.938	1.031.307
Hensættelse til udskudt skat		1.700	3.323
Hensatte forpligtelser i alt		1.700	3.323
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.255	29.348
Skyldig selskabsskat		0	100.021
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		513.924	833.237
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		518.179	962.607
Gældsforpligtelser i alt		518.179	962.607
Passiver i alt		1.540.817	1.997.236

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	854.707	96.600	1.031.307
Betalt udbytte			-96.600	-96.600
Årets resultat		-13.769	100.000	86.231
Egenkapital, ultimo	80.000	840.938	100.000	1.020.938

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	-1.358.674	-1.151.258
Pensionsbidrag	-182.688	-76.344
Andre omkostninger til social sikring	-73.795	-78.441
	<u>-1.615.157</u>	<u>-1.306.043</u>
Gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>4</u>	<u>4</u>

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	-27.038	-144.021
Ændring af udskudt skat	1.623	-3.323
Regulering vedrørende tidligere år	-3.591	0
	<u>-29.006</u>	<u>-147.344</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Materielle anlægsaktiver	2017	2016
	Kr.	Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	144.286	109.286
Nyanskaffelser, herunder forbedringer i årets løb	0	35.000
Kostpris, ultimo	144.286	144.286
Af- og nedskrivninger, primo	-56.899	-31.542
Årets afskrivninger	-25.357	-25.357
Af- og nedskrivninger, ultimo	-82.256	-56.899
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	62.030	87.387

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Finansielle anlægsaktiver	2017	2016
	Kr.	Kr.
Andre tilgodehavender		
Kostpris , primo	23.125	23.125
Kostpris, ultimo	23.125	23.125
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	23.125	23.125