



Reviplan A/S
Revisionsfirma

Tømremester Søren Schultz ApS

**Byskellet 4
3400 Hillerød**

CVR-nr. 35 23 29 58

Årsrapport for 2016

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 08/02 2017

Søren Schultz
Dirigent



Statsautoriserede revisorer

Reviplan A/S

Quistgårdsvej 21, Postboks 99, DK 4600 Køge. Telefon: 56 63 11 77. Telefax: 56 63 11 37. E-mail: reviplan@reviplan.dk
Niels Olin Andersen, statsaut. revisor; Hanne Kjærbølling, statsaut. revisor.
CVR.nr. 37 67 02 19

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Tømrermester Søren Schultz 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. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 8. februar 2017

Direktion

Søren Schultz
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Tømrmester Søren Schultz ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrmester Søren Schultz ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Køge, den 8. februar 2017

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 37 67 02 19

Hanne Kjærbølling
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tømrermester Søren Schultz ApS
Byskellet 4
3400 Hillerød

CVR-nr.: 35 23 29 58
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Hillerød

Direktion

Søren Schultz, direktør

Revisor

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
Quistgårdsvej 21
4600 Køge

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrermester Søren Schultz ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

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 ved 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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgæede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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.

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 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttofortjeneste		2.641.460	1.960
Personaleomkostninger	1	-2.123.793	-1.871
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		517.667	89
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-53.264	-45
Resultat før finansielle poster		464.403	44
Finansielle indtægter		0	2
Finansielle omkostninger		-5.343	-1
Resultat før skat		459.060	45
Skat af årets resultat	2	-108.306	-18
Årets resultat		350.754	27
Foreslået udbytte		50.000	0
Overført resultat		300.754	27
		350.754	27

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>56.997</u>	<u>60</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>56.997</u>	<u>60</u>
Deposita		<u>19.968</u>	<u>15</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>19.968</u>	<u>15</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>76.965</u>	<u>75</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.010.028	679
Igangværende arbejder for fremmed regning		27.564	0
Andre tilgodehavender		50.000	50
Selskabsskat		0	28
Periodeafgrænsningsposter		<u>25.331</u>	<u>8</u>
Tilgodehavender		<u>1.112.923</u>	<u>765</u>
Likvide beholdninger		<u>1.850.222</u>	<u>519</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.963.145</u>	<u>1.284</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.040.110</u></u>	<u><u>1.359</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		824.136	524
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.000	0
Egenkapital	4	954.136	604
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.282.715	345
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.414	20
Selskabsskat		60.288	0
Anden gæld		733.557	390
Kortfristede gældsforpligtelser		2.085.974	755
Gældsforpligtelser i alt		2.085.974	755
Passiver i alt		3.040.110	1.359
Hovedaktivitet	5		
Leje og leasingforpligtelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.913.313	1.584
Pensioner	74.403	68
Andre omkostninger til social sikring	39.055	38
Andre personaleomkostninger	97.022	181
	<u>2.123.793</u>	<u>1.871</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>5</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>108.306</u>	<u>18</u>
	<u>108.306</u>	<u>18</u>

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	134.798
Tilgang i årets løb	<u>49.996</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>184.794</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	74.533
Årets afskrivninger	<u>53.264</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>127.797</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>56.997</u></u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	523.382	0	603.382
Årets resultat	0	300.754	0	300.754
Foreslået udbytte	0	0	50.000	50.000
Egenkapital 31. december 2016	80.000	824.136	50.000	954.136

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive tømrermestervirksomhed

6 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing

Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	<u>0</u>	<u>17</u>
	<u>0</u>	<u>17</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 3 mdr.	<u>7.131</u>	<u>7</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Søren Schultz

Direktør

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2017 kl.: 08:19:35



Søren Schultz

Dirigent

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2017 kl.: 08:19:35



Hanne Kjærbølling

Revisor

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 14-02-2017 kl.: 11:03:36



Dokumentet har esignatur Af tale-ID: 408a3900nTyqs3756065

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forsegleet og tidsstemplet af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsninger sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter