



Reviplan A/S
Revisionsfirma

Tømremester Søren Schultz ApS

Byskellet 4
3400 Hillerød

CVR-nr. 35 23 29 58

Årsrapport for 2017

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 09/03 2018

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 | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2017 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 9. marts 2018

Direktion

Søren Schultz
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Tømremester Søren Schultz ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømremester Søren Schultz ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 9. marts 2018

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

Hanne Kjærbølling
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10024

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tømremester Søren Schultz ApS
Byskellet 4
3400 Hillerød

CVR-nr.: 35 23 29 58

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Søren Schultz, direktør

Revisor

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
Quistgårdsvej 21
4600 Køge

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrrermester Søren Schultz ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 % |

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 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 medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|---|-------------|-----------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.124.476 | 2.641 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.967.521 | -2.124 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>-19.199</u> | <u>-53</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 137.756 | 464 |
| Finansielle indtægter | | 19.433 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-9.683</u> | <u>-5</u> |
| Resultat før skat | | 147.506 | 459 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-26.218</u> | <u>-108</u> |
| Årets resultat | | <u>121.288</u> | <u>351</u> |
| Foreslået udbytte | | 52.900 | 50 |
| Overført resultat | | <u>68.388</u> | <u>301</u> |
| | | <u>121.288</u> | <u>351</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|---|-------------|--------------------|----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 37.798 | 57 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>37.798</u> | <u>57</u> |
| Deposita | | 19.968 | 20 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>19.968</u> | <u>20</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>57.766</u> | <u>77</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.752.403 | 1.010 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 33.700 | 28 |
| Andre tilgodehavender | | 219.433 | 50 |
| Udskudt skatteaktiv | | 8.322 | 0 |
| Selskabsskat | | 1.461 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 9.861 | 25 |
| Tilgodehavender | | <u>2.025.180</u> | <u>1.113</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>401.793</u> | <u>1.850</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.426.973</u> | <u>2.963</u> |
| Aktiver i alt | | <u>2.484.739</u> | <u>3.040</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|--|-------------|-------------------------|----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80 |
| Overført resultat | | 892.524 | 824 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 52.900 | 50 |
| Egenkapital | 4 | <u>1.025.424</u> | <u>954</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 751.023 | 1.283 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1.815 | 9 |
| Selskabsskat | | 0 | 60 |
| Anden gæld | | 706.477 | 734 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.459.315</u> | <u>2.086</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.459.315</u> | <u>2.086</u> |
| Passiver i alt | | <u>2.484.739</u> | <u>3.040</u> |
| Hovedaktivitet | 5 | | |
| Leje og leasingforpligtelser | 6 | | |

Noter

| | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|--|-------------------------|--|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.801.143 | 1.913 |
| Pensioner | 97.663 | 74 |
| Andre omkostninger til social sikring | 47.147 | 40 |
| Andre personaleomkostninger | 21.568 | 97 |
| | <u>1.967.521</u> | <u>2.124</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>5</u> | <u>6</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 34.540 | 108 |
| Årets udskudte skat | -8.322 | 0 |
| | <u>26.218</u> | <u>108</u> |
| | | |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris 1. januar 2017 | | <u>184.794</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | | <u>184.794</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | | 127.797 |
| Årets afskrivninger | | <u>19.199</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | | <u>146.996</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | | <u>37.798</u> |

Noter

4 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--|-------------------------|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 80.000 | 824.136 | 0 | 904.136 |
| Årets resultat | 0 | 68.388 | 0 | 68.388 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 | 52.900 | 52.900 |
| Egenkapital 31. december 2017 | 80.000 | 892.524 | 52.900 | 1.025.424 |

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive tømrermestervirksomhed

6 Leje og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale, med leje i opsigelsesperioden på kr. 13.789

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

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Schultz

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-786482783855
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2018 kl.: 15:29:16
Underskrevet med NemID

Hanne Kjærbølling

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-947925394251
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2018 kl.: 15:30:52
Underskrevet med NemID

Søren Schultz

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-786482783855
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2018 kl.: 15:33:04
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: c2e76454msUmU9049249