

Dansk Tømrer & Snedker ApS

Rønnedevej 17 B

4640 Faxe

CVR-nr. 35411755

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. september 2016

Henrik Ib Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Dansk Tømrer & Snedker ApS Rønnedevej 17 B 4640 Faxe
CVR-nr.	35411755
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Henrik Ib Jørgensen , Direktør

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Dansk Tømrer & Snedker ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 28. september 2016

Direktion

Henrik Ib Jørgensen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af

Anvendt regnskabspraksis

aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris,

Anvendt regnskabspraksis

der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		790.400	561.498
Vareforbrug		-217.287	-125.366
Andre eksterne omkostninger		-110.920	-272.640
Bruttoresultat		462.193	163.492
Personaleomkostninger	1	-337.520	-185.314
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.341	-21.341
Driftsresultat		103.332	-43.163
Finansielle omkostninger	2	-29.288	-37.288
Resultat før skat		74.044	-80.450
Skat af årets resultat		-21.873	12.447
Årets resultat		52.171	-68.003
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		52.171	-68.003
Resultatdesponering		52.171	-68.003

Balance 30. juni 2016

	Note	30. juni 2016 kr.	30. juni 2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	51.276	72.617
Materielle anlægsaktiver		51.276	72.617
Anlægsaktiver		51.276	72.617
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		190.906	49.125
Andre tilgodehavender		122.423	113.670
Udsudte skatteaktiver		0	9.034
Tilgodehavender		313.329	171.829
Likvide beholdninger		46.106	46
Omsætningsaktiver		359.435	171.875
Aktiver		410.711	244.492

Balance 30. juni 2016

	Note	30. juni 2016 kr.	30. juni 2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat	5	58.932	6.761
Egenkapital		138.932	86.761
Hensættelser til udskudt skat		1.377	0
Hensatte forpligtelser		1.377	0
Gæld til banker		0	50.599
Selskabsskat		5.462	0
Langfristede gældsforpligtelser		5.462	50.599
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.608	22.395
Selskabsskat		0	26.300
Anden gæld		255.644	58.437
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.689	0
Kortfristede gældsforpligtelser		264.941	107.132
Gældsforpligtelser		270.403	157.731
Passiver		410.711	244.492
Eventualforpligtelser	6		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	322.626	167.741
Andre omkostninger til social sikring	2.250	5.746
Andre personaleomkostninger	12.644	11.827
	337.520	185.314
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	29.289	37.288
	29.289	37.288
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	106.704	106.704
Kostpris ultimo	106.704	106.704
Af- og nedskrivninger primo	-34.087	-12.746
Årets afskrivninger	-21.341	-21.341
Af- og nedskrivninger ultimo	-55.428	-34.087
Regnskabsmæssig værdi ultimo	51.276	72.617
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	6.761	74.764
Årets tilgang	52.171	-68.003
Saldo ultimo	58.932	6.761
6. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		