

# **Tømrerfirmaet Mads Engell ApS**

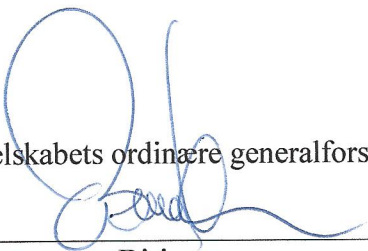
**Horsekildevej 30 2.th  
2500 Valby**

**CVR nr 35 66 34 44**

**ÅRSRAPPORT FOR 2015**

**( 2. regnskabsår )**

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27/6 2016



---

Dirigent

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 i Tømrerfirmaet Mads Engell ApS.

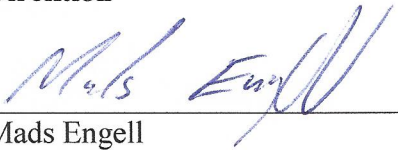
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og anser årsrapporten for at give et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Valby, den 06 Juni 2016

**Direktion**

  
\_\_\_\_\_  
Mads Engell

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Tømrerfirmaet Mads Engell ApS  
Horsekildevej 30 2.th  
2500 Valby

Telefon : 26 14 81 50  
Stiftet: 13. februar 2014  
CVR - nr : 35 66 34 44  
Hjemsted : Københavns Kommune  
Regnskabsår : 1. Januar - 31. December

**Direktion**

Mads Engell

**Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets  
anpartsfortegnelse som ejere af minimum 5% af stemmerne  
eller minimum 5 % af kapitalen :

Mads Engell Horsekildevej 30 2.th, 2500 Valby

**Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er at drive handel og  
håndværksvirksomhed samt service relateret hertil

**Revision**

Selskabet har fravalgt revision i overensstemmelse med  
selskabslovens §27, pkt 4 og Årsregnskabslovens kapitel 2  
a § 10a for det kommende regnskabsår i forbindelse med  
selskabets stiftelse. Selskabet forventes ligeledes at  
fravælge revision for de efterfølgende år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **GENERELT**

Årsrapporten for Tømrefirmaet Mads Engell ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift.

#### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, kontoromkostninger m.v.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter rente, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **BALANCEN**

#### **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 aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. For indværende år er anvendt en skattesats på 23,5 %.

Udskudt skatteaktiv vedrørende fremførselsbart skattemæssigt underskud er ikke indregnet i 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      4 år

Brugt driftsmateriel afskrives dog over forventet levetid. Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## Resultatopgørelse 13. februar - 31. december 2015

Note	2015	2014
<b>Nettoomsætning</b>	<b>2,196,865</b>	<b>2,670,899</b>
Vareforbrug	(1,059,501)	(1,148,252)
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>1,137,364</b>	<b>1,522,647</b>
1 Personaleomkostninger	(894,146)	(1,001,778)
Administrationsomkostninger	(242,191)	(258,288)
<b>Resultat før afskrivninger og renter</b>	<b>1,027</b>	<b>262,581</b>
Afskrivninger	(65,118)	(20,000)
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>(64,091)</b>	<b>242,581</b>
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle udgifter	(560)	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>(64,651)</b>	<b>242,581</b>
2 Skat af årets resultat	0	(64,479)
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>(64,651)</b>	<b>178,102</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført fra tidligere år	0	0
Årets resultat	(64,651)	178,102
<b>Til disposition</b>	<b>(64,651)</b>	<b>178,102</b>
Der anvendes således :		
Foreslået udbytte	0	178,102
Overført til næste år	(64,651)	0
<b>Anvendelse i alt</b>	<b>(64,651)</b>	<b>178,102</b>

## Balance pr. 31. december 2015

## AKTIVER

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Driftsmidler - auto	135,354	20,000
<b>Materialle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>135,354</u></b>	<b><u>20,000</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>135,354</u></b>	<b><u>20,000</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	111,581	55,734
Andre tilgodehavender	4,000	4,000
Periodisering	19,548	190
<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>135,129</u></b>	<b><u>59,924</u></b>
Værdipapirer	0	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Likvide beholdninger	300,021	1,067,479
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>435,150</u></b>	<b><u>1,127,403</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>570,504</u></b>	<b><u>1,147,403</u></b>

**Balance pr. 31. december 2015****PASSIVER**

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Selskabskapital	50,000	50,000
Afsat udbytte	0	178,102
Overført overskud/underskud	(64,651)	0
<b>3 EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>(14,651)</u></b>	<b><u>228,102</u></b>
2 Udskudt skat	2,450	2,450
<b>Hensættelser</b>	<b><u>2,450</u></b>	<b><u>2,450</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	78,646	172,455
Anden gæld	432,030	437,066
2 Skyldig selskabsskat	62,029	62,029
Periodiseringer	10,000	245,301
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>582,705</u></b>	<b><u>916,851</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>570,504</u></b>	<b><u>1,147,403</u></b>
4 Eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Nærtstående parter		



## Noter

Note	2015	2014
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	910,719	910,302
Kørepenge	0	0
Lønrefusioner	-30,948	
Pensioner	-35,930	35,930
Andre omkostninger til social sikring	50,305	55,546
	<b>894,146</b>	<b>1,001,778</b>
 <b>2 Selskabsskat</b>		
Skat af årets resultat, hensat	0	62,029
Indbetalt a`conto skat	0	0
	<b>0</b>	<b>62,029</b>
 <b>3 Egenkapital</b>		
<b>Selskabskapitalen består af</b>		
50 anparter a kr. 1.000	50,000	50,000
Overført overskud	-64,651	0
Overført fra tidligere år	0	0
Udloddet udbytte	0	178,102
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-14,651</b>	<b>228,102</b>

## Noter

### Note

#### 4 **Eventuelforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelse**

Selskabet har ikke indgået eventuelforpligtelser, foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed i selskabets aktiver.

#### 5 **Nærtstående parter**

Direktør Mads Engell Horsekildevej 30 2.th, 2500 Valby har bestemmende indflydelse

#### **Transaktioner med nærtstående parter**

Der har i regnskabsåret ikke været transaktioner med nærtstående parter.