

# **Tømrermester Steen Andersen ApS**

**Mejlskovvej 29**

**5400 Bogense**

**CVR-nr. 36059052**

## **Årsrapport for 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 19. april 2016

---

Steen Andersen  
Dirigent

## **Tømrermester Steen Andersen ApS**

### **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Tømrermester Steen Andersen ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Tømrermester Steen Andersen 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogense, den 6. april 2016

### **Direktion**

Steen Andersen  
Direktør

## **Tømrermester Steen Andersen ApS**

### **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

#### **Til den daglige ledelse i Tømrermester Steen Andersen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Steen Andersen ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Bogense, den 6. april 2016

**Revisionsfirmaet Jan Christiansen**  
**Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 27619096

Jan Christiansen  
Statsautoriseret revisor

## **Tømrmester Steen Andersen ApS**

### **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Tømrmester Steen Andersen ApS Mejlskovvej 29 5400 Bogense
Telefon	22331587
CVR-nr.	36059052
Stiftelsesdato	6. august 2014
Hjemsted	Nordfyns Kommune
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Direktion</b>	Steen Andersen, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Jan Christiansen Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Vestre Engvej 3 5400 Bogense CVR-nr.: 27619096

## **Tømrermester Steen Andersen ApS**

### **Ledelsesberetning**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i tømrer- og snedkervirksomhed og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 211.243, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 767.493, og en egenkapital på kr. 282.581.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Tømrmester Steen Andersen ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Tømrmester Steen Andersen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

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.

## **Tømrermester Steen Andersen ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **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 vedrørende salg og administration.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

#### **Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
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 salgsmomkostninger 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. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

##### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.



## **Tømrermester Steen Andersen ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af 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.

#### **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.

## Tømrrermester Steen Andersen ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.134.406</b>	<b>194.067</b>
Personaleomkostninger	1	-814.021	-152.576
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-43.952	-11.804
<b>Driftsresultat</b>		<b>276.433</b>	<b>29.687</b>
Finansielle indtægter		190	179
Finansielle omkostninger		-332	-214
<b>Resultat før skat</b>		<b>276.291</b>	<b>29.652</b>
Skat af årets resultat	3	-65.048	-8.314
<b>Årets resultat</b>		<b>211.243</b>	<b>21.338</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		11.243	21.338
		<b>211.243</b>	<b>21.338</b>

**Tømrmester Steen Andersen ApS****Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	57.667	29.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>57.667</u>	<u>29.000</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>57.667</u>	<u>29.000</u>
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	22.026
<b>Varebeholdninger</b>		<u>10.000</u>	<u>22.026</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		130.588	103.316
Andre tilgodehavender		21.300	0
Periodeafgrænsningsposter		28.210	13.470
<b>Tilgodehavender</b>		<u>180.098</u>	<u>116.786</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>519.728</u>	<u>208.384</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>709.826</u>	<u>347.196</u>
<b>Aktiver</b>		<u>767.493</u>	<u>376.196</u>

## Tømrermester Steen Andersen ApS

### Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		32.581	21.338
Udbytte for regnskabsåret		200.000	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b>282.581</b>	<b>71.338</b>
Hensættelser til udskudt skat		2.374	1.528
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>2.374</b>	<b>1.528</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		47.606	74.096
Gæld til tilknyttede virksomheder		102.034	141.859
Selskabsskat		64.202	6.786
Anden gæld		268.696	80.589
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>482.538</b>	<b>303.330</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>482.538</b>	<b>303.330</b>
<b>Passiver</b>		<b>767.493</b>	<b>376.196</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Tømremester Steen Andersen ApS

### Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	702.473	143.655
Pensioner	70.536	6.000
Omkostninger til social sikring	13.423	1.330
Andre personaleomkostninger	27.589	1.591
	<b>814.021</b>	<b>152.576</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Værktøj	29.765	2.993
Småanskaffelser	2.854	7.811
Afskrivninger driftsmidler	11.333	1.000
	<b>43.952</b>	<b>11.804</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	64.202	6.786
Regulering udskudt skat	846	1.528
	<b>65.048</b>	<b>8.314</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	30.000	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	40.000	30.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>70.000</b>	<b>30.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.000	0
Årets afskrivninger	-11.333	-1.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-12.333</b>	<b>-1.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>57.667</b>	<b>29.000</b>

## Tømrmester Steen Andersen ApS

### Noter

2015

2014

### 5. Egenkapital

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar	50.000	21.338		71.338
Henlagt til udbytte			200.000	200.000
Overført resultat		11.243		11.243
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>50.000</b>	<b>32.581</b>	<b>200.000</b>	<b>282.581</b>

Selskabskapitalen består af 50 anparter á nominelt 1.000 kr.

Der har ikke været bevægelse på anpartskapitalen efter stiftelsen.

### 6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

### 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.