

Tømremester Steen Andersen ApS

Mejlskovvej 29

5400 Bogense

CVR-nr. 36059052

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. maj 2017

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 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogense, den 23. april 2017

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 2016 - 31. december 2016 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 23. april 2017

Kreston JC

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 27619096

Jan Christiansen

Statsautoriseret revisor

Tømrmester Steen Andersen ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tømrmester Steen Andersen ApS Mejlskovvej 29 5400 Bogense
Telefon	22331587
CVR-nr.	36059052
Stiftelsesdato	6. august 2014
Hjemsted	Nordfyns Kommune
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Steen Andersen, Direktør
Revisor	Kreston JC 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 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 189.282, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 833.085, og en egenkapital på kr. 271.863.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Tømrermester Steen Andersen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tømrermester Steen Andersen ApS for 2016 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.

Tømrermester Steen Andersen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

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:

	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.

Tømrermester Steen Andersen ApS

Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

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

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.

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.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Tømrmester Steen Andersen ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.413.055	1.134.406
Personaleomkostninger	1	-1.101.939	-814.021
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-67.974	-43.952
Driftsresultat		243.142	276.433
Andre finansielle indtægter		0	190
Finansielle omkostninger		0	-332
Resultat før skat		243.142	276.291
Skat af årets resultat	3	-53.860	-65.048
Årets resultat		189.282	211.243
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		180.000	200.000
Overført resultat		9.282	11.243
Resultatdisponering		189.282	211.243

Tømrermester Steen Andersen ApS**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	42.667	57.667
Materielle anlægsaktiver		<u>42.667</u>	<u>57.667</u>
Anlægsaktiver		<u>42.667</u>	<u>57.667</u>
Råvarer og hjælpematerialer		22.580	10.000
Varebeholdninger		<u>22.580</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		171.906	130.588
Andre tilgodehavender		38.747	21.300
Periodeafgrænsningsposter		9.702	28.210
Tilgodehavender		<u>220.355</u>	<u>180.098</u>
Likvide beholdninger		<u>547.483</u>	<u>519.728</u>
Omsætningsaktiver		<u>790.418</u>	<u>709.826</u>
Aktiver		<u>833.085</u>	<u>767.493</u>

Tømrermester Steen Andersen ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		41.863	32.581
Udbytte for regnskabsåret		180.000	200.000
Egenkapital	5	<u>271.863</u>	<u>282.581</u>
Hensættelser til udskudt skat		1.652	2.374
Hensatte forpligtelser		<u>1.652</u>	<u>2.374</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		112.679	47.606
Gæld til tilknyttede virksomheder		55.444	102.034
Selskabsskat		56.535	64.202
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		334.912	268.696
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>559.570</u>	<u>482.538</u>
Gældsforpligtelser		<u>559.570</u>	<u>482.538</u>
Passiver		<u>833.085</u>	<u>767.493</u>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Tømremester Steen Andersen ApS

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	954.945	702.473
Pensioner	98.082	70.536
Andre omkostninger til social sikring	26.452	13.423
Andre personaleomkostninger	22.460	27.589
	1.101.939	814.021
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Værktøj	37.433	29.765
Småanskaffelser	15.541	2.854
Afskrivninger driftsmidler	15.000	11.333
	67.974	43.952
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	54.582	64.202
Regulering udskudt skat	-722	846
	53.860	65.048
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	70.000	30.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	40.000
Kostpris ultimo	70.000	70.000
Af- og nedskrivninger primo	-12.333	-1.000
Årets afskrivninger	-15.000	-11.333
Af- og nedskrivninger ultimo	-27.333	-12.333
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.667	57.667

Tømrmester Steen Andersen ApS

Noter

2016

2015

5. Egenkapital

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar	50.000	32.581	200.000	282.581
Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Henlagt til udbytte	0	0	180.000	180.000
Overført resultat	0	9.282	0	9.282
Egenkapital 31. december	50.000	41.863	180.000	271.863

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.