

Tømremester Anders Møll IVS

Vægterparken 28

2770 Kastrup

CVR-nr. 36 94 81 32

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 30. januar 2017

Dirigent


Anders Møll

Selskabsoplysninger

Selskab

Tømrermester Anders Møll IVS

Vægterparken 28

2770 Kastrup

CVR-nr.: 36 94 81 32

Hjemstedskommune: København

Direktion

Anders Møll

Revision

Advisor Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Lyngbyvej 14-16, 2 sal

2100 København Ø

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. september 2016 for Tømrermester Anders Møll IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 30. januar 2017

Direktion


Anders Møll

Revisors erklæring om opstilling af Tømrermester Anders Møll IVS

Til den daglige ledelse i Tømrermester Anders Møll IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Anders Møll IVS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. september 2016 grundlag af virksomhedens 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. 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.

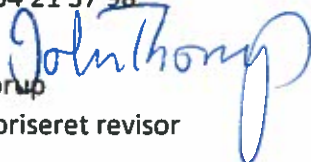
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København, den 30. januar 2017

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr. 34 21 37 98

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive tømrervirksomhed og anden i forbindelse dermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -486.575 efter skat, hvilket er forventet i opstartsfasen.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.397.923 og en egenkapital på kr. -486.570.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2015/16

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / ændring i lagre af færdigvarer

Vareforbruget omfatte ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer. Omfatte de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, færdigvarer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift, administration og ledelse af fabrikker.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af aktiver indregnes ikke i kostprisen for aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill målles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5	år
---	-------	----

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingydelser vedrørende leasingkontrakter, der omfatter materielle anlægsaktiver, indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

Note	2015/16 kr.
Bruttoresultat	3.244.471
Personaleomkostninger	-3.541.887
Af- og nedskrivninger	<u>-141.189</u>
Resultat af ordinær primær drift	-438.605
Andre finansielle indtægter	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-47.970</u>
Ordinært resultat før skat	-486.575
Skat af ordinært resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>-486.575</u></u>
 Forslag til resultatdisponering	
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0
Overført resultat	<u>-486.575</u>
	<u><u>-486.575</u></u>

Balance pr. 30. september 2016

Note	2015/16 kr.
Goodwill	<u>416.072</u>
Immaterielle anlægsaktiver	<u>416.072</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>114.449</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>114.449</u>
Anlægsaktiver	<u>530.521</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	753.067
Andre tilgodehavender	94.407
Periodeafgrænsningsposter	<u>19.928</u>
Tilgodehavender	<u>867.402</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>
Omsætningsaktiver	<u>867.402</u>
Aktiver	<u>1.397.923</u>

Balance pr. 30. september 2016

Note	2015/16 kr.
Selskabskapital	5
Overført resultat	-486.575
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<u>0</u>
Egenkapital	<u>-486.570</u>
Hensættelse til udskudt skat	0
Andre hensatte forpligtelser	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser	<u>0</u>
Gæld til banker	332.183
Leverandører af varer og tjenesteydelser	401.213
Selskabsskat	0
Anden gæld	<u>1.151.096</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.884.493</u>
Gældsforpligtelser	<u>1.884.493</u>
Passiver	<u>1.397.923</u>
	Note
Pantsætninger og sikkerheder	
Eventualposter mv.	
Nærtstående parter	

Noter

Personaleomkostninger

2015/16

Løn og gager	3.170.281
Pensionsbidrag	309.296
Andre sociale omkostninger	<u>62.310</u>
I alt	<u><u>3.541.887</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>10</u>

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	59.439
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	81.750
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>0</u>
I alt	<u><u>141.189</u></u>

Finansielle poster	2015/16
Andre finansielle indtægter	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-47.970</u>
I alt	<u><u>-47.970</u></u>
Skat af ordinært resultat	
Skat af årets resultat	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>
I alt	<u><u>0</u></u>
Udskudt skat	
Udskudt skat hviler på følgende poster:	
Materielle anlægsaktiver	0
Skattemæssige underskud	<u>0</u>
I alt	<u><u>0</u></u>
Hensættelse til udskudt skat, 22%/24,5%	<u><u>0</u></u>
Udskudt skat er ikke aktiveret.	
Immaterielle anlægsaktiver	
	Goodwill kr.
Kostpris 1. juli 2015	0
Tilgang	475.511
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>475.511</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	0
Årets afskrivninger	59.439
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>59.439</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>416.072</u></u>
Regnskabsmæssig værdi 1. juli 2015	<u><u>0</u></u>

Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris 1. juli 2015	0
Tilgang	196.199
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>196.199</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	0
Årets opskrivninger	<u>0</u>
Opskrivninger 30. september 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	0
Årets afskrivninger	81.750
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>81.750</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>114.449</u></u>

Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	5	0	0	5
Udloddet ordinært udbytte for 2015/16				
Overført resultat		-486.575		-486.575
Egenkapital 30. september 2016	5	-486.575	0	-486.570

Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.

Nærtstående parter**Bestemmende indflydelse**

Anders Møll
Vægterparken 28
2770 Kastrup

Grundlag

Hovedanpartshaver

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapital:

Anders Møll
Vægterparken 28
2770 Kastrup