

Tømrerfirmaet Guldhammer ApS

Rebslagervej 17
9300 Sæby

Årsrapport
6. oktober 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2017

John Guldhammer Larsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tømrerfirmaet Guldhammer ApS Rebslagervej 17 9300 Sæby
	CVR-nr: 37154733 Regnskabsår: 06/10/2015 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Sparekassen Vendsyssel Grønnegade 9300 Sæby
Revisor	Revisionsfirmaet Peter Berg Stygge Krumpens Vej 6 9300 Sæby DK Danmark CVR-nr: 21052302 P-enhed: 1001696109

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 og indstiller årsrapporten til godkendelse på generalforsamlingen.

Jeg erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav,
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Sæby, den 26/05/2017

Direktion

John Gulddammer Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejer i Tømrerfirmaet John Gulddammer ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrerfirmaet John Gulddammer ApS for regnskabsåret 6. oktober 2015 – 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 års-regnskabet 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 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 årsregnskabsloven.

Sæby, 26/05/2017

Peter Berg
registreret revisor
Revisionsfirmaet Peter Berg
CVR: 21052302

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter har primært bestået i underleverancearbejder inden for tømrervirksomhed.

Årets resultat udgør et overskud på kr. 24.051. Selskabets samlede aktivmasse er på kr. 686.116 og egenkapitalen er kr. 74.051.

Årets overskud foreslåes disponeret i henhold til fordelingen under resultatopgørelsen.

Årets resultat anses for at være delvis tilfredsstillende.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser for selskabet.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Hele anpartskapitalen er ejet af moderselskabet John Guldhammer Holding ApS.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

RESULTATOPGØRELSEN:

Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser og medtages i det år, hvor arbejdet er udført. Forskydning på igangværende arbejder for fremmed regning og modtagne forudbetalinger er indarbejdet i omsætningen til kostpris.

Personaleomkostninger:

Personaleudgifter omfatter løn og gager incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter biludgifter, reklame, lokaleomkostninger, administration m.v..

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansierings indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, herunder renter af leasingforpligtelserne. I resultatopgørelsen medregnes de beløb som vedrører regnskabsåret.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret.

BALANCEN:**Anlægsaktiver:**

Anlægsaktiverne måles til anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningerne tilsigter en systematisk afskrivning af aktiverne over den forventede brugstid.

Afskrivningerne sker lineært og foretages således:

Driftsmidler (skrapværdi kr. 0) 5 år

Småanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.900 ud-giftsføres straks.

Leasingkontrakter:

Finansielt leasede driftsmidler er opført under driftsmidlerne til kostpris. Restforpligtelsen er opført under gælden, medens de beregnede renter i leasingperioden er opført under tilgode-havenderne. Årets renter på leasingen udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejde for fremmed regning er opgjort til medgående lønninger og materialer. Der er medregnet indirekte produktionsomkostninger, således at de igangværende arbejder er optaget til faktureret beløb.

Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 22% af forskellen mellem de bogførte værdier og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, bortset fra ovenstående beskrivelse af leasingforpligtelser omfatter leverandører samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 6. okt 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.791.065
Personaleomkostninger	1	-1.721.401
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.695
Resultat af ordinær primær drift		47.969
Øvrige finansielle omkostninger		-16.618
Ordinært resultat før skat		31.351
Skat af årets resultat		-7.300
Årets resultat		24.051
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		24.051
I alt		24.051

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		341.271
Materielle aktiver i alt	2	341.271
Langfristede aktiver i alt		341.271
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		213.837
Igangværende arbejder for fremmed regning		82.962
Tilgodehavender i alt		296.799
Likvide beholdninger		48.046
Kortfristede aktiver i alt		344.845
Aktiver i alt		686.116

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		24.051
Egenkapital i alt		74.051
Udskudt skat		7.300
Leasingforpligtelser		226.270
Langfristede forpligtelser i alt	3	233.570
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		69.204
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.145
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		241.146
Kortfristede forpligtelser i alt		378.495
Forpligtelser i alt		612.065
Passiver i alt		686.116

Egenkapitalopgørelse 6. okt 2015 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	24.051	24.051
Egenkapital, ultimo	50.000	24.051	74.051

Selskabets kapital er ikke ændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	-kr.
Løn og gager	1.564.995	xxxxx
Pensionsbidrag	67.935	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	88.471	xxxxx
	<u>1.721.401</u>	<u>xxxxx</u>

Gennemsnitlig antal ansatte..... 2,75

2. Materielle aktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	362.966
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>362.966</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-21.695
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-21.695</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>341.271</u>
Heraf leaseede driftsmidler.....	323.100

3. Langfristede forpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	295.474	69.204	226.270	0
	<u>295.474</u>	<u>69.204</u>	<u>226.270</u>	<u>0</u>

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke afgivet sikkerheder og der er ingen eventualforpligtelser.