



**Revisionscentret Ribe**  
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50  
6760 Ribe  
**T** 7542 0955  
**E** info@reviribe.dk  
**W** www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

*FSR - danske revisorer*

Tollebyg ApS  
Jernvedvej 42  
6771 Gredstedbro

CVR nr. 37 46 05 24  
-----

Årsrapport for 2017

Godkendt på generalforsamlingen den 6/4 2018

Som dirigent:

Ole Pedersen

Aabenraa  
Haderslev  
Padborg  
Ribe  
Sønderborg  
Tønder

**Tal med os**

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Ledespåtegning .....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	3
Ledelsesberetning .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5 - 7
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2017 .....	8
Balance pr. 31. december 2017 .....	9 - 10
Noter .....	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Tollebyg 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret og direktionen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gredstedbro, den 6. marts 2018

Direktion:



Ole Pedersen



Tommy Lykke Myrup

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

## Til den daglige ledelse i Tollebyg ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Tollebyg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ribe, den 6. marts 2018

Revisionscentret Ribe  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 18 93 63 05

  
Bjarne Barsballe  
registreret revisor  
mne17319

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive murervirksomhed.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning samt eksterne omkostninger mv.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småanskaffelser, som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen iht. skattelovgivningens regler.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.



## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
BRUTTOFORTJENESTE		1.112.691	848.105
Personaleomkostninger	1	<u>-606.749</u>	<u>-506.573</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		505.942	341.532
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-71.232</u>	<u>-13.732</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		434.710	327.800
Andre finansielle omkostninger		<u>-9.200</u>	<u>-3.526</u>
RESULTAT FØR SKAT		425.510	324.274
Skat af årets resultat		<u>-94.358</u>	<u>-71.818</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>331.152</u></u>	<u><u>252.456</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	200.000
Overført resultat		<u>31.152</u>	<u>52.456</u>
Disponeret i alt		<u><u>331.152</u></u>	<u><u>252.456</u></u>

## Balance pr. 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>292.538</u>	<u>316.228</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>292.538</u>	<u>316.228</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u><u>292.538</u></u>	<u><u>316.228</u></u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		369.926	53.386
Andre tilgodehavender		0	94
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.402</u>	<u>5.862</u>
Tilgodehavender i alt		<u>383.328</u>	<u>59.342</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>155.906</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u><u>383.328</u></u>	<u><u>215.248</u></u>
AKTIVER I ALT		<u><u>675.866</u></u>	<u><u>531.476</u></u>

## Balance pr. 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>PASSIVER</u>			
<u>EGENKAPITAL</u>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud		79.418	48.266
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	200.000
		429.418	298.266
EGENKAPITAL I ALT		429.418	298.266
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u>			
Hensættelser til udskudt skat		18.600	16.400
		18.600	16.400
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		18.600	16.400
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER</u>			
Gæld til pengeinstitutter		13.134	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.272	8.917
Selskabsskat		92.158	55.418
Anden gæld		112.284	152.475
		227.848	216.810
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		227.848	216.810
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		227.848	216.810
PASSIVER I ALT		675.866	531.476
Eventualforpligtelser	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

## Noter

	<i><b>Dette år</b></i>	<i><b>Sidste år</b></i>
1. <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Lønninger	573.728	478.139
Andre omkostninger til social sikring	27.476	16.710
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>5.545</u>	<u>11.724</u>
I alt	<u>606.749</u>	<u>506.573</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2. <u>EVENTUALFORPLIGTELSER</u>		
Selskabet har via pengeinstitut afgivet arbejdsgarantier for i alt kr. 150.000.		
3. <u>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</u>		
Ingen.		