

Tømremester Allan Andersen ApS

Frederiksberg 10
8305 Samsø

Årsrapport
5. april 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2018

Allan O.R. Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tømrermester Allan Andersen ApS Frederiksberg 10 8305 Samsø Telefonnummer: 42367317 e-mailadresse: kontakt@allansamsø.dk CVR-nr: 38554301 Regnskabsår: 05/04/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Jyske Bank Langgade 20 8305 Samsø DK Danmark
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Smedegade 29 8305 Samsø DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1008899106

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5/4 – 31/12 2017 for Tømrermester Allan Andersen ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5/4 – 31/12 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret og ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt. Ledelsen bekræfter samtidig, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige samt at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Samsø, den 31/05/2018

Direktion

Allan Otto Rude Andersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Tømrermester Allan Andersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Allan Andersen ApS for regnskabsåret 5. april – 31. december 2017 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 opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sik-kerhed, 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.

Samsø, 31/05/2018

Torsten Sørensen Kruse , mne1442
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive tømrervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, der er af væsentlig betydning for vurdering af regnskabet

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabsloven og iht. nedenstående regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

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 måling sker som nedenfor beskrevet.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i takt med, at de konstateres. Omkostninger indregnes, såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Indtægtskriterium

Finansielle indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter ud fra et væsentlighedskriterium.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Aktiver

Der er ikke foretaget indregning af finansieringsomkostninger i målegrundlaget for selskabets aktiver.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og ned-skrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 15.000 afskrives i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres om forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab

indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Måling er foretaget til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Måling foretages til salgsværdi.

Egenkapital – udbytte

Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser som omfatter gæld til kreditinstitut, leverandørgæld og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 5. apr. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.
Bruttoresultat		440.998
Personaleomkostninger	1	-392.496
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.675
Resultat af ordinær primær drift		27.827
Andre finansielle indtægter		96
Øvrige finansielle omkostninger		-6.310
Ordinært resultat før skat		21.613
Skat af årets resultat	2	-6.664
Årets resultat		14.949
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		14.949
I alt		14.949

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		56.357
Materielle anlægsaktiver i alt		56.357
Anlægsaktiver i alt		56.357
Fremstillede varer og handelsvarer		25.000
Varebeholdninger i alt		25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.658
Igangværende arbejder for fremmed regning		126.300
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.795
Tilgodehavender i alt		181.753
Likvide beholdninger		260.185
Omsætningsaktiver i alt		466.938
Aktiver i alt		523.295

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		14.949
Egenkapital i alt		64.949
Hensættelse til udskudt skat		6.664
Hensatte forpligtelser i alt		6.664
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		200.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		200.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		124.949
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		126.733
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		251.682
Gældsforpligtelser i alt		451.682
Passiver i alt		523.295

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	-
	kr.	kr.
Løn og gager	372.255	
Pensionsbidrag	6.025	
Andre omkostninger til social sikring	14.216	
	<u>392.496</u>	

2. Skat af årets resultat

	2017	-
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	
Ændring af udskudt skat	6.664	
Regulering vedrørende tidligere år	0	
	<u>6.664</u>	

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kautioner.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover de for branchens gældende, normale garantiforpligtelser for udførte arbejder.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller andre sikkerhedsstillelser af virksomhedens aktiver.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet AORA Samsø Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og evt. udbytteskat.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017
Antal ansatte, primo	0
Gennemsnitligt antal ansatte	1
Antal ansatte, ultimo	1