

TØMRERMESTER JACOB ANDREASEN ApS

Strandmøllevej 184
4300 Holbæk

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/09/2017

Jacob Andreasen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERMESTER JACOB ANDREASEN ApS
Strandmøllevej 184
4300 Holbæk

Telefonnummer: 59432373

Fax: 59432338

CVR-nr: 71855511

Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017

Bankforbindelse Danske Bank A/S
4300 Holbæk

Revisor Exante Revision ApS
Rådhusvej 4
4300 Holbæk
DK Danmark
CVR-nr: 70694611
P-enhed: 1002326924

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport 2016/17, som er udarbejdet og aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, idet virksomheden opfylder betingelserne herfor. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 21/09/2017

Direktion

Jacob Sillehoved Andreasen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Tømrermester Jacob Andreasen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Jacob Andreasen ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af virksomhedens bogholderi og øvrige regnskabsmæssige oplysninger og informationer, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance samt noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for, at der udarbejdes et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, som omhandler opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Vores assistance

Vi har tilrettelagt og udført vores assistance med henblik på, at årsregnskabet forekommer dækkende og uden klar væsentlig fejlinformation.

Vi har anvendt vores regnskabsmæssige fagkundskab til at indsamle, klassificere og summere de regnskabsmæssige oplysninger og informationer vi har modtaget fra ledelsen, ligesom vi har opnået en generel viden om virksomheden og dens aktiviteter.

Ligeledes har vores assistance omfattet stillingtagen til den anvendte regnskabspraksis samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 ledelsen har tilvejebragt til vores brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt de finansielle oplysninger er i overensstemmelse med den regnskabsmæssige begrebsramme.

Holbæk, 21/09/2017

Søren Troensegaard
registreret revisor

Exante Revision ApS
CVR: 70694611

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Den regnskabsmæssige begrebsramme er uændret i forhold til sidste år og omfatter tilvalgte informationer fra højere regnskabsklasser.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning omfatter faktureret salg i form af varer og tjenesteydelser, som indregnes i resultatopgørelsen, når salg og levering er sket.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter forbrugte varer i forbindelse med årets salg.

Andre eksterne omkostninger omfatter lokaleomkostninger og øvrige produktionsomkostninger samt administrations- og salgsomkostninger.

Finansielle indtægter indeholder renter af bankindeståender.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat 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.

Balancen

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives over fem år.

Driftsmidler i form af materiel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsperioden er fem år.

Varebeholdning af indkøbte hjælpematerialer måles til gennemsnitlig kostpris eller netto- realisationsværdi, hvor denne er lavere.

Igangværende arbejder måles til salgsværdi.

Tilgodehavender måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Selskabsskat indregnes i balancen med beregnet skat af årets skattepligtige resultat. Den indregnede forpligtelse er reduceret med betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes i balancen under Hensatte forpligtelser med 22% af forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		2.376.025	1.697.995
Eksterne omkostninger		-1.654.722	-995.107
Bruttoresultat		721.303	702.888
Lønninger		-932.218	-588.290
Pensioner		-167.200	-116.051
Andre omkostninger til social sikring		-37.530	-27.135
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.535	-3.535
Resultat af ordinær primær drift		-419.180	-32.123
Andre finansielle indtægter		0	83
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		-419.180	-32.040
Skat af årets resultat	1	24.255	6.402
Årets resultat		-394.925	-25.638
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-394.925	-25.638
I alt		-394.925	-25.638

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.605	14.140
Materielle anlægsaktiver i alt	2	10.605	14.140
Andre tilgodehavender		67.749	43.494
Finansielle anlægsaktiver i alt		67.749	43.494
Anlægsaktiver i alt		78.354	57.634
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varebeholdninger i alt		25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		177.346	51.501
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Andre tilgodehavender		0	0
Periodeafgrænsningsposter		17.341	16.802
Tilgodehavender i alt		194.687	68.303
Likvide beholdninger		391.441	589.646
Omsætningsaktiver i alt		611.128	682.949
Aktiver i alt		689.482	740.583

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.160	397.085
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		127.160	522.085
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		272.426	76.060
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		289.896	142.438
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		562.322	218.498
Gældsforpligtelser i alt		562.322	218.498
Passiver i alt		689.482	740.583

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-24.255	-6.402
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-24.255</u>	<u>-6.402</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	152.489
Tilgang	0
Afgang	0
Samlet kostpris kr.	<u>152.489</u>
Afskrivninger primo	-138.349
Tilgang	-3.535
Afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-141.884</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo kr.	<u>10.605</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er tømrer- og snedkervirksomhed samt virksomhed naturligt forbundet hermed. Der har i regnskabsåret gennemsnitlig været beskæftiget tre medarbejdere. Virksomhedens aktiviteter har i 2016/17 omfattet en totalentreprise, som har været stærkt tabsgivende, hvorved de økonomiske forhold er ændret væsentligt.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Udover sædvanlige leverandørgarantier er der afgivet særskilte garantier på i alt kr. 0 vedrørende igangværende og afsluttede leverancer.

Der foreligger herudover ikke pantsætninger, sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Virksomhedens anpartskapital er kr. 125.000.

I henhold til kapitalejefortegnelsen ejer nedennævnte min. fem procent af stemmerne eller virksomhedskapitalen:

Tømrermester Jacob Andreasen, Strandmøllevej 186, 4300 Holbæk.

Nærtstående parter

Virksomheden har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: Ingen.

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Ingen.

6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Den opgjorte udskudte skat kr. 67.749 vedrører forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og gældsforpligtelser samt skattemæssig resultatsaldo. Beløbet indregnes som Andre tilgodehavender under anlægsaktiver med 50% af den opgjorte værdi, idet aktivet er delvist dubiøst.