

TØMRERMESTER JACOB ANDREASEN ApS

Strandmøllevej 184
4300 Holbæk

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/09/2016

Jacob Andreasen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMRERMESTER JACOB ANDREASEN ApS Strandmøllevej 184 4300 Holbæk Telefonnummer: 59432373 Fax: 59432338 CVR-nr: 71855511 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016
Bankforbindelse	Danske Bank A/S 4300 Holbæk
Revisor	Exante Revision ApS Rådhusvej 4 4300 Holbæk

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport 2015/16, 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 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Holbæk, den 09/09/2016

Direktion

Jacob Sillehoved Andreasen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Tømrermester Jacob Andreasen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Jacob Andreasen ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 revisors 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, 09/09/2016

Søren Troensegaard
registreret revisor
Exante Revision ApS
CVR: 70694611

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Den regnskabsmæssige begrebsramme er uændret i forhold til sidste år, ligesom årsregnskabet informationer er tilrettelagt efter sammenlignelig regnskabspraksis.

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.

Resultatopgørelse

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.

Balance

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 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		1.697.995	2.399.319
Eksterne omkostninger		-995.107	-1.569.918
Bruttoresultat		702.888	829.401
Lønninger		-588.290	-629.557
Pensioner		-116.051	-134.785
Andre omkostninger til social sikring		-27.135	-47.590
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.535	-10.560
Resultat af ordinær primær drift		-32.123	6.909
Andre finansielle indtægter		83	726
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		-32.040	7.635
Skat af årets resultat	1	6.402	-7.106
Årets resultat		-25.638	529
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-25.638	529
I alt		-25.638	529

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.140	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	14.140	0
Andre tilgodehavender		43.494	37.092
Finansielle anlægsaktiver i alt		43.494	37.092
Anlægsaktiver i alt		57.634	37.092
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varebeholdninger i alt		25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.501	102.823
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	11.000
Andre tilgodehavender		0	2.000
Periodeafgrænsningsposter		16.802	16.376
Tilgodehavender i alt		68.303	132.199
Likvide beholdninger		589.646	487.030
Omsætningsaktiver i alt		682.949	644.229
Aktiver i alt		740.583	681.321

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		397.085	422.723
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		522.085	547.723
Gæld til banker		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.060	64.905
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		142.438	68.693
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		218.498	133.598
Gældsforpligtelser i alt		218.498	133.598
Passiver i alt		740.583	681.321

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-6.402	2.596
Regulering vedrørende tidligere år	0	4.510
	<u>-6.402</u>	<u>7.106</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	25.000
Tilgang	0
Afgang	0
Samlet kostpris kr.	<u>25.000</u>
Afskrivninger primo	-25.000
Tilgang	0
Afgang	0
Samlede afskrivninger kr.	<u>-25.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo kr.	<u>0</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
	kr.
Kostpris primo	134.814
Tilgang	17.675
Afgang	0
Samlet kostpris kr.	152.489
Afskrivninger primo	-134.814
Tilgang	-3.535
Afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-138.349
Regnskabsmæssig værdi ultimo kr.	14.140

4. 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 to medarbejdere, og der er ikke sket væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

5. 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.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Virksomhedens anpartskapital er kr. 125.000.

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

Tømremester 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.

7. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Den opgjorte udskudte skat kr. 43.494 vedrører forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og gældsforpligtelser samt skattemæssig resultatsaldo. Beløbet indregnes som Andre tilgodehavender under anlægsaktiver.