

KARL E. THOMASSEN. SVINNINGE ApS

Torslundevej 7
4520 Svinninge

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/09/2017

Hanne Thomassen
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 | 11 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 12 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | KARL E. THOMASSEN. SVINNINGE ApS Torslundevej 7 4520 Svinninge Telefonnummer: 59266099 CVR-nr: 83952814 Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017 |
| Bankforbindelse | Danske Bank Ahlgade 28 4300 Holbæk |
| Revisor | REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB Kalundborgvej 60 4300 Holbæk DK Danmark CVR-nr: 19720705 P-enhed: 1003950290 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17 for Karl E. Thomassen. Svinninge ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 til 30. april 2017

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svinninge, den 26/07/2017

Direktion

Jørgen Thomassen

René Thomassen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Karl E. Thomassen. Svinninge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Karl E. Thomassen. Svinninge ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Holbæk, 26/07/2017

Roland Petersen
registreret revisor
REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB
CVR: 19720705

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter murer- og tømrervirksomhed, samt virksomhed naturligt forbundet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Faktureringsprincippet

Nettoomsætningen, som omfatter faktureret salg af færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Igangværende arbejder indregnes i takt med at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Denne metode anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt og det er sandsynligt at de økonomiske fordele herunder betalinger vil tilgå virksomheden.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter mv., avance ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets

medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret og omfatter renteindtægter og –omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under a'conto-skatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme værdiansættes ejendom til skønnet markedsværdi.

Værdiansættelsen sker ved anvendelse af en afkastbaseret cash-flow model, hvor de fremtidige pengestrømme ved ejerskab af investeringsejendommene tilbagediskonteres.

Tilbagediskonteringsfaktorerne fastsættes for ejendom. Den anvendte tilbagediskonteringsfaktor er 7%. Udgifter, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet, tillægges anskaffessummen som en forbedring. Udgifter, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, udgiftsføres i resultatopgørelsen under ejendomsudgifter.

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende værdiansættelse til markedsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommenes brugstid.

Værdireguleringer føres via resultatopgørelsen. Positive værdireguleringer af investeringsejendomme med fradrag af udskudt skat føres via resultatdisponeringen til opskrivningshenlæggelser under egenkapitalen. Kostprisen for andre anlæg, driftsmateriel og inventar omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender.

Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger aconto faktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor aconto faktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

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 acontoskatte. Den aktuelle skat afsættes med den for indkomståret aktuelle skattesats.

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. 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.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 42.709 | 102.507 |
| Personaleomkostninger | 1 | -11.102 | -75.400 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | 0 | 0 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 31.607 | 27.107 |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 12.448 | 1.080 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 4 | -1.957 | -2.570 |
| Ordinært resultat før skat | | 42.098 | 25.617 |
| Skat af årets resultat | 5 | -9.945 | -5.827 |
| Årets resultat | | 32.153 | 19.790 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 103.400 | 0 |
| Overført resultat | | -71.247 | 19.790 |
| I alt | | 32.153 | 19.790 |

Balance 30. april 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Investeringsejendomme | | 1.250.000 | 1.250.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 6 | 1.250.000 | 1.250.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.250.000 | 1.250.000 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 9.000 | 39.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 9.000 | 39.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 44.357 | 0 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 0 | 60.550 |
| Tilgodehavende skat | | 9.825 | 6.496 |
| Andre tilgodehavender | | 500 | 500 |
| Tilgodehavender i alt | | 54.682 | 67.546 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 79.861 | 29.312 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 79.861 | 29.312 |
| Likvide beholdninger | | 44.534 | 118.003 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 188.077 | 253.861 |
| Aktiver i alt | | 1.438.077 | 1.503.861 |

Balance 30. april 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Andre reserver | | 386.912 | 372.031 |
| Overført resultat | | 594.325 | 680.453 |
| Forslag til udbytte | | 103.400 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 1.209.637 | 1.177.484 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 109.000 | 104.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 109.000 | 104.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 26.682 | 17.114 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 92.758 | 205.263 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 119.440 | 222.377 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 119.440 | 222.377 |
| Passiver i alt | | 1.438.077 | 1.503.861 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 9.621 | 75.400 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.481 | 0 |
| | <u>11.102</u> | <u>75.400</u> |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>1</u> | <u>1</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2016/17 | 2015/16 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Driftsmateriel og inventar | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

3. Andre finansielle indtægter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|--------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktieudbytte | 12.448 | 1.080 |
| | <u>12.448</u> | <u>1.080</u> |

4. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Øvrige finansielle omkostninger | 1.957 | 2.570 |
| | <u>1.957</u> | <u>2.570</u> |

5. Skat af årets resultat

| | 2016/17 kr. | 2015/16 t.kr. |
|--|----------------|------------------|
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 5.016 | 3.586 |
| Regulering af udskudt skat | 5.000 | 2.000 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -71 | 241 |
| | 9.945 | 5.827 |

6. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Investerings- ejendom kr. | Driftsmateriel og inventar kr. |
|--|---------------------------------|--------------------------------------|
| Kostpris primo | 753.959 | 593.690 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 753.959 | 593.690 |
| Opskrivninger primo | 496.041 | 0 |
| Årets op/nedskrivninger | 0 | 0 |
| Akkumulerede opskrivninger ultimo | 496.041 | 0 |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 0 | 593.690 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 |
| Afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 |
| Akkumulerede afskrivning ultimo | 0 | 593.690 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.250.000 | 0 |
| Afkastkrav | 7% | |

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Rene Thomassen, Kirkestræde 5, 4520 Svinninge

Jørgen Thomassen, Torslundevej 7, 4520 Svinninge