

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR 2017 TIL 31. DECEMBER 2017

Tømmeren i Rørvig ApS

Vestergade 22
4581 Rørvig

CVR-nr: 26 84 70 95

(15. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Rørvig, den 22 / 1 - 2018

Dirigent:


Jesper Jensen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Rørvig, den 15/1-2018

I direktionen:



Jesper Jensen

Assistanceerklæring

Til ledelsen i Tømreren i Rørvig ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Tømreren i Rørvig ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balance pr. 31. december 2017 for Tømreren i Rørvig ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2017 samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtet opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Nykøbing Sj. den 15. januar 2018

RB REVISION

Registreret Revisoranpartsselskab



Jan Sander Nielsen

registreret revisor

MNE-nr: MNE962

Anvendt regnskabspraksis

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægterne fra salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat (22,0%) af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig udgifts- eller indtægtsføres årets forskydning i hensættelse til udskudt skat (22,0%).

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Værdiansættelsen af selskabets aktiver er sket med udgangspunkt i anskaffelses- og kostpriser.

Af- og nedskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes forventede levetid. Der er anvendt følgende afskrivningsperioder:

Bygninger.....	50 år.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år.

Vi udgiftsfører småanskaffelser i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varelager:

Varelager måles til kostpriser.

Tilgodehavender:

Varedebitorer er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Gæld:

Gæld optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2017 til 31. december 2017

Note	2017 (12 mdr)	2015/2016 (18 mdr)
Bruttofortjeneste	1.305.598	1.770.236
Personaleomkostninger		
1. Lønninger m.v.	-535.403	-1.577.515
Pensioner	-44.527	-105.067
Andre omkostninger til social sikring	-50.206	-91.741
Øvrige personaleomkostninger	-515	-14.227
Personaleomkostninger i alt	-630.651	-1.788.550
Dækningsbidrag	674.947	-18.314
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver	-94.698	-94.840
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-94.698	-94.840
Andre driftsomkostninger	-59.792	-79.561
Resultat før finansiering	520.457	-192.715
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	0	728
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-48.000	-6.667
Andre finansielle omkostninger	-27.348	-133.307
Finansiering i alt	-75.348	-139.246
Resultat før skat	445.109	-331.961
Skatter		
Skat af årets resultat	-49.324	0
Regulering af udskudt skat	-49.346	71.418
Årets skatter i alt	-98.670	71.418
ÅRETS RESULTAT	346.439	-260.543
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	346.439	-260.543
Disponeret i alt	346.439	-260.543

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017	2015/2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.513.942	1.531.460
Andre anlæg og driftsmateriel	42.500	119.680
Materielle anlægsaktiver i alt	1.556.442	1.651.140
 Anlægsaktiver i alt	 1.556.442	 1.651.140
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarelager	0	100.000
Varebeholdninger i alt	0	100.000
 Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	247.090	546.606
Andre tilgodehavender	3	7.673
Skatteaktiv	4.818	54.164
Tilgodehavender i alt	251.911	608.443
 Likvide beholdninger		
Likvide midler	662.652	157.808
Likvide beholdninger i alt	662.652	157.808
 Omsætningsaktiver i alt	 914.563	 866.251
 AKTIVER I ALT	 2.471.005	 2.517.391

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017	2015/2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	0	233.175
Overført resultat	143.111	-436.502
2. Egenkapital i alt	268.111	-78.327
GÆLD		
Langfristet gæld		
3. Prioritetsgæld	981.534	1.077.641
Langfristet gæld i alt	981.534	1.077.641
Kortfristet gæld		
Kortfristet del af prioritetsgæld	50.000	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	4.200	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	116.044	51.609
Selskabsskat (sambeskatningsbidrag)	49.324	0
Anden gæld	378.159	394.582
Gæld til tilknyttede virksomheder	623.633	1.071.886
Kortfristet gæld i alt	1.221.360	1.518.077
Gæld og hensættelser i alt	2.202.894	2.595.718
PASSIVER I ALT	2.471.005	2.517.391

4. Selskabets hovedaktivitet
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Eventualforpligtelser

Specifikationer og noter til årsrapport

Note			2017	2016
1. Lønninger			2	3
Gennemsnitligt antal ansatte				
2. Egenkapital	Anpartskapital	Reserve for opskrivning	Overf. resultat	I alt
Saldo, primo	125.000	233.175	-436.503	-78.328
Opskrivningshenlæggelse				
ovf. til fri reserve	0	-233.175	233.175	0
Årets resultat	0	0	346.439	346.439
Deklareret udbytte	0	0	0	0
	125.000	0	143.111	268.111

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af:
 Jesper Jensen Holding ApS, Ravnsbjergvej 54, 4560 Vig.
 (hjemstedskommune: Odsherred)

3. Prioritetsgæld

Af selskabets prioritetsgæld forfalder ca. 677.000 kr. efter 5 år.

4. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er tømrervirksomhed.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på balancetidspunktet udgør kr. 1.513.942.

Arbejdsgarantier udgør kr. 46.796.

6. Eventualforpligtelser

Koncernen hæfter solidarisk for danske selskabsskatter m.v.

Selskabets har indgået leasingkontrakter med en samlet forpligtelse på t.kr. 120.