

Tømrermester Gustav W. Juul ApS
Strandvejen 132
3300 Frederiksværk

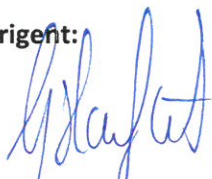
CVR-nr. 29 51 59 56

Årsrapport 2014/2015
9. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den

29/2 - 16

Dirigent:



Gustav W. Juul

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse for 2014/2015	5
Balance pr. 30. september 2015	6-7
Pengestrømsopgørelse	8
Noter	9-11

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Tømrermester Gustav W. Juul ApS, der udviser et resultat på kr. -41.972 og en egenkapital på kr. -36.610, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

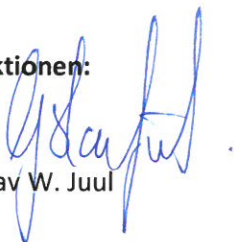
Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2015/2016 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Frederiksværk, den 23. februar 2016

Direktionen:

Gustav W. Juul



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrermester Gustav W. Juul ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Gustav W. Juul ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

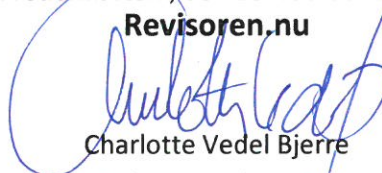
Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 23. februar 2015

Revisoren.nu



Charlotte Vedel Bjerre

Registreret revisor, HD-R

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger. De sammendragede posterer benævnt bruttofortjeneste.

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%
---	-----

Anskaffelser under kr. 12.800 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 12.800.

Finansielt leasede aktiver:

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen. På anskaffelsestidspunktet måles aktiverne til dagsværdi eller nutidsværdi af de fremtidige leasingydelse, hvis denne er lavere. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod - eller en tilnærmet rentesats - som diskonteringsfaktor.

Finansielt leasede aktiver afskrives som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse og leasingydelse beregnede rentedel omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Ved operationel leasing omkostningsføres de årlige leasingydelse i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdi af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejde.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealiseringsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålydende årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 23,5% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

Pengestrømsopgørelse:

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.09.2015	30.09.2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
		43.007	76.927
		<u> </u>	<u> </u>
5	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>43.007</u>	<u>76.927</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
	4-4	500	0
		<u> </u>	<u> </u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>500</u>	<u>0</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>43.507</u>	<u>76.927</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
	4-5	84.881	87.705
6	Igangværende arbejder	55.700	50.614
	4-6	18.946	11.897
	Andre tilgodehavender	9.150	10.719
	Periodeafgrænsningsposter	<u> </u>	<u> </u>
	Tilgodehavender i alt	<u>168.677</u>	<u>160.935</u>
	Likvide beholdninger	<u>10.850</u>	<u>88.431</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>179.527</u>	<u>249.366</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>223.034</u></u>	<u><u>326.293</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.09.2015	30.09.2014
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		125.000	125.000
		-161.610	-119.638
7	EGENKAPITAL I ALT	<u>-36.610</u>	<u>5.362</u>
HENSÆTTELSER			
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
	Langfristet gæld:		
	Leasingforpligtelser	34.096	60.029
	Afdrag som forfalder inden for 1 år	-34.096	-26.000
	Langfristet gæld i alt	<u>0</u>	<u>34.029</u>
	Kortfristet gæld:		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	121.587	151.020
	Selskabsskat	4-8 0	22.350
	Anden gæld	5-9 48.246	15.500
	Mellemregning anpartshavere og ledelse	55.715	72.032
	Afdrag som forfalder inden for 1 år	34.096	26.000
	Kortfristet gæld i alt	<u>259.644</u>	<u>286.902</u>
	GÆLD I ALT	<u>259.644</u>	<u>320.931</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>223.034</u></u>	<u><u>326.293</u></u>

1 Going concern

8 Ejerforhold

9 Sikkerheder og pantsætninger

10 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

11 Hovedaktivitet

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2014/2015	2013/2014
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	-41.972	-100.667
Afskrivninger	33.920	33.920
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Selvfinansiering fra driften	-8.052	-66.747
Forskydning mellemregning anpartshaver	<u>-16.317</u>	<u>58.900</u>
Selvfinansiering i alt	-24.369	-7.847
Ændring i:		
Tilgodehavender	-7.742	47.410
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>-19.037</u>	<u>-11.439</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>-51.148</u>	<u>28.124</u>
INVESTERINGER		
Forskydning finansielle anlægsaktiver	<u>-500</u>	<u>0</u>
INVESTERINGER I ALT	<u>-500</u>	<u>0</u>
FINANSIERING		
Afdrag lån	<u>-25.933</u>	<u>-24.794</u>
FINANSIERING I ALT	<u>-25.933</u>	<u>-24.794</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	-77.581	3.330
Likvide midler primo	<u>88.431</u>	<u>85.101</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>10.850</u></u>	<u><u>88.431</u></u>

NOTER

Noter	2014/2015	2013/2014
1 GOING CONCERN		
Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balance-dagen vil være kredit til rådighed fra anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likvi-ditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægges således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.		
2 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	115.945	37.625
Udgifter til social sikring	<u>10.991</u>	<u>9.558</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>126.936</u></u>	<u><u>47.183</u></u>
3 AFSKRIVNINGER		
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	<u>33.920</u>	<u>33.920</u>
AFSKRIVNINGER I ALT	<u><u>33.920</u></u>	<u><u>33.920</u></u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skatte-pligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.		
Skat af årets resultat specificeres således:		
Hensat til betaling af skat	0	0
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Der er i regnskabsåret 2014/2015 betalt kr. 24.350 i selskabsskat.

NOTER

Noter

5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Driftsmateriel
inventar og
andre anlæg

Samlet anskaffelsessum primo	<u>202.869</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>202.869</u>
Samlede afskrivninger primo	125.942
Årets afskrivninger	<u>33.920</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>159.862</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u><u>43.007</u></u>
Heraf finansielt leasede aktiver	<u><u>38.730</u></u>
Gæld på leasede aktiver	<u><u>34.096</u></u>

2014/2015

2013/2014

6 IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder	55.700	50.614
Aconto faktureret	<u>0</u>	<u>0</u>

IGANGVÆRENDE ARBEJDER I ALT

<u><u>55.700</u></u>	<u><u>50.614</u></u>
----------------------	----------------------

7 EGENKAPITAL

Selskabskapitalen udgør kr. 125.000.

Selskabets kapital sammensætter sig således:

125 stk. anparter á kr. 1.000	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>125.000</u></u>
-------------------------------	-----------------------	-----------------------

Selskabets egenkapital kan opgøres således:

Egenkapital primo	5.362	106.029
Årets resultat	<u>-41.972</u>	<u>-100.667</u>

EGENKAPITAL ULTIMO

<u><u>-36.610</u></u>	<u><u>5.362</u></u>
-----------------------	---------------------

NOTER**Noter****8 EJERFORHOLD**

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:

Gustav Juul
Strandvejen 132
3300 Frederiksværk

9 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

10 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSER**Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jfr. note 5.

11 HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er tømrervirksomhed.