



www.addea.dk

addea københavn
amaliegade 35, 1
1256 københavn k

addea roskilde
skomagergade 13, 1
4000 roskilde

info@addea.dk
(+45) 70 20 07 68

Tømrermester og Ventilation Eg & Hansen ApS

Banegraven 14
3550 Slangerup
CVR-nr. 37 62 09 98

Årsrapport for 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017

Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 18. april - 30. september 2016 | 7 |
| Balance pr. 30. september 2016 | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 18. april - 30. september 2016 for Tømrermester og Ventilation Eg & Hansen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. april - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 28. februar 2017

Direktion

Jack Forup Eg
direktør

Young Max Hornshøj Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Tømrermester og Ventilation Eg & Hansen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester og Ventilation Eg & Hansen ApS for regnskabsåret 18. april - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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, 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.

Roskilde, den 28. februar 2017

Addea Audit
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 36 07 49 81

Morten Plenge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Tømrermester og Ventilation Eg & Hansen ApS Banegraven 14 3550 Slangerup |
| | CVR-nr.: 37 62 09 98 Regnskabsperiode: 18. april - 30. september Hjemsted: Frederikssund |
| Direktion | Jack Forup Eg, direktør Young Max Hornshøj Hansen, direktør |
| Revisor | Addea Audit Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Skomagergade 13, 1 4000 Roskilde |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med køb, salg og rådgivning omkring tømrer- og ventilationsarbejde, samt at udøve enhver aktivitet, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 664.861, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 714.861.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrermester og Ventilation Eg & Hansen ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016 er selskabets første regnskabsperiode. regnskabsåret udgør 7 mdr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 samt 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til varer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 18. april - 30. september 2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 865.221 |
| Resultat før finansielle poster | | 865.221 |
| Finansielle indtægter | | 1.853 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-13.717</u> |
| Resultat før skat | | 853.357 |
| Skat af årets resultat | 1 | <u>-188.496</u> |
| Årets resultat | | <u><u>664.861</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | <u>664.861</u> |
| | | <u><u>664.861</u></u> |

Balance pr. 30. september 2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. |
|---|-------------|--------------------------------|
| Aktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 200.174 |
| Andre tilgodehavender | | 50.000 |
| Tilgodehavender | | <u>250.174</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>936.854</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.187.028</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.187.028</u></u> |
| Passiver | | |
| Selskabskapital | | 50.000 |
| Overført resultat | | 664.861 |
| Egenkapital | 2 | <u>714.861</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 20.000 |
| Selskabsskat | | 188.496 |
| Anden gæld | | 263.671 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>472.167</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>472.167</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>1.187.028</u></u> |
| Eventualposter m.v. | 3 | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | |

Egenkapitaloppørelse

| | <u>Selskapskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 18. april 2016 | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Årets resultat | 0 | 664.861 | 664.861 |
| Egenkapital 30. september 2016 | <u>50.000</u> | <u>664.861</u> | <u>714.861</u> |

Noter

| | <u>2016</u> |
|---------------------------------|-----------------------|
| 1 Skat af årets resultat | kr. |
| Årets aktuelle skat | <u>188.496</u> |
| | <u>188.496</u> |

2 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Eg og Hansen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser