

TØMRERFIRMAET SKOV A/S

Smedebakken 10
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/05/2016

Ole Skov
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERFIRMAET SKOV A/S
Smedebakken 10
8700 Horsens

Telefonnummer: 75653588

CVR-nr: 60425914

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
Storegade 37
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 13737096
P-enhed: 1000616365

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Tømrerfirmaet Skov A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hatting, den 12/05/2016

Direktion

Ole Skov

Martin Capion Skov

Bestyrelse

Ole Skov

Kamilla Skov

Inge Marie Skov

Martin Capion Skov

Karina Capion Skov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TØMRERFIRMAET SKOV A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TØMRERFIRMAET SKOV A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hatting, 12/05/2016

Niels Erik Jensen
Registreret revisor, FSR
A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
CVR: 13737096

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrerforretning og anden hermed beslægtet virksomhed, herunder produktion og salg af varer, der kan henføres til branchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen mv. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt amortisering af realkreditlån.

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. Tillæg og fradrag vedr. skattebetalingen er indregnet i posten.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med den gældende skattesats af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Produktionsanlæg og maskiner 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under skattemæssig grænse samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdien, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Varebeholdning

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer mv. måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorer og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket posten.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		4.355.745	2.900.852
Personaleomkostninger	1	-2.607.023	-2.168.116
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-144.600	-94.190
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver	2	-764.685	0
Resultat af ordinær primær drift		839.437	638.546
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		75	0
Andre finansielle indtægter		84	358
Andre finansielle omkostninger		-195.392	-200.238
Ordinært resultat før skat		644.204	438.666
Skat af årets resultat	3	-154.452	-88.984
Årets resultat		489.752	349.682
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		489.752	349.682
I alt		489.752	349.682

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		642.972	642.972
Produktionsanlæg og maskiner		240.145	240.145
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		920.787	800.387
Materielle anlægsaktiver i alt		1.803.904	1.683.504
Deposita		66.000	66.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		66.000	66.000
Anlægsaktiver i alt		1.869.904	1.749.504
Råvarer og hjælpematerialer		44.677	42.805
Fremstillede varer og handelsvarer		3.411.992	4.158.496
Varebeholdninger i alt		3.456.669	4.201.301
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.867.601	741.090
Igangværende arbejder for fremmed regning		150.693	115.670
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		45.073	0
Tilgodehavende skat		0	58.999
Andre tilgodehavender		28.386	36.730
Tilgodehavender i alt		2.091.753	952.489
Likvide beholdninger		820.072	645.814
Omsætningsaktiver i alt		6.368.494	5.799.604
Aktiver i alt		8.238.398	7.549.108

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		500.000	500.000
Egenkapital i alt		1.000.000	1.000.000
Hensættelse til udskudt skat		152.990	137.000
Hensatte forpligtelser i alt		152.990	137.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		589.000	303.614
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		4.852.962	4.871.972
Skyldig selskabsskat		93.125	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		928.831	797.321
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		131.738	89.519
Forslag til udbytte for regnskabsåret		489.752	349.682
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.085.408	6.412.108
Gældsforpligtelser i alt		7.085.408	6.412.108
Passiver i alt		8.238.398	7.549.108

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	0	500.000	0	1.000.000
Udbytte	0	0	0	-489.752	-489.752
Årets resultat	0	0	0	489.752	489.752
Egenkapital, ultimo	500.000	0	500.000	0	1.000.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	-2.381.624	-2.004.335
Pensionsbidrag	-119.958	-91.256
Andre omkostninger til social sikring	-54.217	-32.795
Personaleomkostninger i øvrigt	-51.224	-39.730
	-2.607.023	-2.168.116

2. Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver

Varebeholdninger er som følge af årsregnskabslovens § 46, stk. 2 nedskrevet til nettorealiseringsværdi, idet denne er vurderet lavere end kostprisen.

3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-138.125	-83.001
Ændring af udskudt skat	-15.990	-6.725
Regulering vedrørende tidligere år	-337	742
	-154.452	-88.984

4. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 10 aktier a 50.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Aktiekapitalen er uændret de seneste 5 år.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Martin Skov Holding ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningen udgør pr. 31. december 48.125 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke givet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller mindst 5 % af aktiekapitalen på kr. 500.000:

IMO Holding ApS
Smedebakken 10, Hatting
8700 Horsens

Martin Skov Holding ApS
Smedebakken 10, Hatting
8700 Horsens