

Thers Stilladser ApS

Kalkgravsvej 10

4000 Roskilde

CVR-nummer 27620183

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. april 2017



Henrik Thers

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Thers Stilladser ApS
Kalkgravsvej 10
4000 Roskilde

Telefon: 46754141
CVR-nummer: 27620183
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion

Henrik Thers

Pengeinstitut

Nykredit
Sydbank

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Kontaktperson:

Jesper Risom
Bent Madsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Thers Stilladser ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 12. april 2017

Direktionen:

Henrik Thers



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Thers Stilladser ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thers Stilladser ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thers Stilladser ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, 12. april 2017

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Jesper Risom

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udlejning/montering af stilladsmaterialer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på 325 TDKK mod et overskud på 963 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 5.739 TDKK.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

		2016	2015
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	18.176.010	18.818
1	Personaleomkostninger	-15.961.019	-15.382
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-2.383.012	-1.970
	Resultat før finansielle poster	-168.021	1.466
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	80
2	Finansielle indtægter	202.187	80
3	Finansielle omkostninger	-370.258	-693
	Resultat før skat	-336.092	934
4	Skat af årets resultat	10.335	29
	Årets resultat	-325.757	963
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	5.600.000	0
	Overført resultat	-5.925.757	963
	Resultatdisponering i alt	-325.757	963

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Indretning af lejede lokaler	177.659	0
	Stilladsmateriel	9.064.891	6.391
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	208.211	304
	Materielle anlægsaktiver	9.450.761	6.696
	Anlægsaktiver i alt	9.450.761	6.696
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.832.278	3.793
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.770.351	2.089
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	20.745	0
	Andre tilgodehavender	75.951	5.030
	Periodeafgrænsningsposter	184.030	101
	Tilgodehavender	7.883.354	11.013
	Omsætningsaktiver i alt	7.883.354	11.013
	Aktiver i alt	17.334.115	17.709

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	13.640	5.939
	Foreslået udbytte	5.600.000	0
6	Egenkapital i alt	5.738.640	6.064
	Hensættelser til udskudt skat	335.317	325
	Hensatte forpligtelser	335.317	325
	Kreditinstitutter	0	3.027
7	Langfristede gældsforpligtelser	0	3.027
	Kreditinstitutter	5.185.443	5.795
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.027.037	710
	Gæld til tilknyttede virksomheder	303.260	398
	Anden gæld	1.744.418	1.390
	Kortfristede gældsforpligtelser	11.260.159	8.293
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	11.595.476	11.644
	Passiver i alt	17.334.115	17.709
8	Eventualforpligtelser		
9	Kontraktlige forpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2016	2015			
	DKK	1.000 DKK			
1	Personaleomkostninger				
	Løn og gager	13.977.623	13.186		
	Pensioner	1.269.196	1.038		
	Andre omkostninger til social sikring	272.792	723		
	Øvrige personaleomkostninger	441.408	435		
	Personaleomkostninger i alt	15.961.019	15.382		
	Gennemsnitlige antal beskæftigede	19	19		
2	Finansielle indtægter				
	Overskud Lykkegårdsvej I/S	0	78		
	Renter tilknyttede virksomheder	81.572	0		
	Renter, Kalkgravsvej 10 ApS	99.316	0		
	Andre finansielle indtægter	21.299	3		
	Finansielle indtægter i alt	202.187	80		
3	Finansielle omkostninger				
	Renter tilknyttede virksomheder	13.220	16		
	Andre finansielle omkostninger	357.038	677		
	Finansielle omkostninger i alt	370.258	693		
4	Skat af årets resultat				
	Skat under sambeskatning	-20.745	0		
	Regulering af udskudt skat	10.410	-29		
	Skat af årets resultat i alt	-10.335	-29		
6	Egenkapital	Virksom-	Overført	Foreslået	I alt
		hedskapi-	resultat	udbytte	
		tal			
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	5.939	0	6.064
	Årets resultat	0	-5.926	5.600	-326
	Egenkapital ultimo	125	14	5.600	5.739

		2016	2015
Noter		DKK	1.000 DKK
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	992
8	Eventualforpligtelser		
	Selskabet har stillet selvskyldner kaution for Henrik Thers Ejendomme ApS og Kalkgravsvej 10 ApS, for mellemværende med Spar Nord.		
	Selskabet har stillet selvskyldner kaution for Henrik Thers Ejendomme ApS, Kalkgravsvej 10 ApS, Henrik Thers Holding ApS og Henrik Thers for mellemværende med Sydbank.		
	Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Henrik Thers Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.		
9	Kontraktlige forpligtelser		
	Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:		
	Restløbetid i 18 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 7,2, i alt TDKK 129.		
	Restløbetid i 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 2,4, i alt TDKK 7.		
	Restløbetid i 44 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 6,8, i alt TDKK 304.		
	Restløbetid i 25 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 3,5, i alt TDKK 88.		
	Restløbetid i 25 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 3,8, i alt TDKK 94.		
	Restløbetid i 44 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 3,9, i alt TDKK 172.		
	Restløbetid i 10 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 7,5 i alt TDKK 75.		
	Restløbetid i 33 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 7,6, i alt TDKK 252.		
	Huslejeforpligtelse med en gennemsnitlig husleje på TDKK 22,5 i alt TDKK 67,5.		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		
	Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er tinglyst virksomhedspant på TDKK 6.000 med pant i simple fordringer, lager, stilladsmateriel, maskiner/inventar og andre immaterielle anlægsaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør TDKK 16.972.		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende 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 ressourcer 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.

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

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Leasingkontrakter

Leasingydelse på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%
Stilladsmateriel	4 - 10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 6 år	0%

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.