

**Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk  
ApS**  
Ulfborg Kirkebyvej 6-8, 6990 Ulfborg

CVR-nr. 34 57 95 55

**Årsrapport**

**2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. maj 2017.

---

Dorte Rejkjær Slyk  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 10. maj 2017

### **Direktion**

Dorte Rejkjær Slyk  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 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.

Holstebro, den 10. maj 2017

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS Ulfborg Kirkebyvej 6-8 6990 Ulfborg
	CVR-nr.: 34 57 95 55
	Stiftet: 21. maj 2012
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 5. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Dorte Rejkjær Slyk, direktør
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens hovedaktivitet består i at udføre tømrer- og snedkerarbejde i lokalområdet.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 1.549 t.kr. mod 1.419 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2016 udgjort et underskud på 54 t.kr. mod et overskud sidste år på 162 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 34 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 2,7 % af de samlede aktiver på 1.261 t.kr.

### **Kapitaltab**

Egenkapitalen udgør på balancedagen 34 t.kr, og over halvdelen af anpartskapitalen er derfor tabt. Selskabet forventer positiv udvikling i resultatet i de kommende år, således at anpartskapitalen kan retableres ved fremtidig indtjening. Det er derfor ikke planen, at der foretages kontant kapitalindsud til retablering af anpartskapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Udført arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, reklame, varebil, administration og lokaler.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

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

## Balancen

### **Materielle anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler samt maskiner og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Indretning af lejede lokaler	10 år
Maskiner og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.549.355</b>	<b>1.418.689</b>
2 Personaleomkostninger	-1.498.627	-1.092.757
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-101.925	-78.433
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-51.197</b>	<b>247.499</b>
Finansielle omkostninger	-10.151	-37.233
<b>Resultat før skat</b>	<b>-61.348</b>	<b>210.266</b>
Skat af årets resultat	7.532	-48.586
<b>Årets resultat</b>	<b>-53.816</b>	<b>161.680</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	161.680
Disponeret fra overført resultat	-53.816	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-53.816</b>	<b>161.680</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Maskiner og inventar	52.326	83.072
4	Indretning af lejede lokaler	111.516	130.457
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>163.842</u>	<u>213.529</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>163.842</u></b>	<b><u>213.529</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>117.975</u>	<u>110.377</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>117.975</u>	<u>110.377</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	848.972	777.335
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	72.500	92.200
	Andre tilgodehavender	29.700	25.027
	Periodeafgrænsningsposter	<u>2.597</u>	<u>27.033</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>953.769</u>	<u>921.595</u>
	Likvide beholdninger	<u>25.071</u>	<u>56.946</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.096.815</u></b>	<b><u>1.088.918</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.260.657</u></b>	<b><u>1.302.447</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Overført resultat	-45.918	7.898
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>34.082</u></b>	<b><u>87.898</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	7.532
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>7.532</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	253.589	237.365
Selskabsskat	0	141
Anden gæld	972.986	969.511
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.226.575</u>	<u>1.207.017</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.226.575</u></b>	<b><u>1.207.017</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.260.657</u></b>	<b><u>1.302.447</u></b>

1 Kapitaltab

7 Eventualposter

## Noter

---

### 1. Kapitaltab

Egenkapitalen udgør på balancedagen 34 t.kr, og over halvdelen af anpartskapitalen er derfor tabt. Selskabet forventer positiv udvikling i resultatet i de kommende år, således at anpartskapitalen kan reetableres ved fremtidig indtjening. Det er derfor ikke planen, at der foretages kontant kapitalindskud til reetablering af anpartskapitalen.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.274.860	948.125
Pensioner	140.121	102.634
Andre omkostninger til social sikring	60.686	28.463
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>22.960</u>	<u>13.535</u>
	<b><u>1.498.627</u></b>	<b><u>1.092.757</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>4</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>3. Maskiner og inventar</b>		
Kostpris 1. januar	143.297	86.899
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>56.398</u>
<b>Kostpris 31. december</b>	<b><u>143.297</u></b>	<b><u>143.297</u></b>
Afskrivninger 1. januar	-60.225	-36.059
Årets afskrivninger	<u>-30.746</u>	<u>-24.166</u>
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b><u>-90.971</u></b>	<b><u>-60.225</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>52.326</u></b>	<b><u>83.072</u></b>

**Noter**


---

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>4. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris 1. januar	189.408	189.408
<b>Kostpris 31. december</b>	<b><u>189.408</u></b>	<b><u>189.408</u></b>
Afskrivninger 1. januar	-58.951	-40.010
Årets afskrivninger	-18.941	-18.941
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b><u>-77.892</u></b>	<b><u>-58.951</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>111.516</u></b>	<b><u>130.457</u></b>
<b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	72.500	92.200
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>72.500</u></b>	<b><u>92.200</u></b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	7.898	-153.782
Årets overførte resultat	-53.816	161.680
	<b><u>-45.918</u></b>	<b><u>7.898</u></b>

**7. Eventualposter**
**Eventualaktiver**

Udskudt skatteaktiv på i alt 6 t.kr. er ikke indregnet i balancen på grund af usikkerhed om tidspunktet for udnyttelse heraf.

**Eventualforpligtelser**

Selskabet har garantiforpligtelser på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over det normale omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på afsluttede arbejder.

**Operationel leasing**

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 31 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 10 måneder og en samlet restleasingydelse på 26 t.kr.