

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

CVR-nr. 34 57 95 55

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. maj 2018.

Dorte Rejkjær Slyk
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 9. maj 2018

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 2017 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 9. maj 2018

KRØYER PEDERSEN

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

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31444

Selskabsoplysninger

Selskabet	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 6. regnskabsår
Direktion	Dorte Rejkjær Slyk, direktør
Revisor	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 1.157 t.kr. mod 1.549 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2017 udgjort et underskud på 143 t.kr. mod et underskud sidste år på 54 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen -109 t.kr.

Kapitaltab

Egenkapitalen udgør på balancedagen -109 t.kr, og hele 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 kapitalindsud til reetablering af anpartskapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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 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 nominel 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	1.156.880	1.549.355
2 Personaleomkostninger	-1.216.495	-1.498.627
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-74.622	-101.925
Resultat før finansielle poster	-134.237	-51.197
Finansielle omkostninger	-9.197	-10.151
Resultat før skat	-143.434	-61.348
Skat af årets resultat	0	7.532
Årets resultat	-143.434	-53.816
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-143.434	-53.816
Disponeret i alt	-143.434	-53.816

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Maskiner og inventar	48.123	52.326
4	Indretning af lejede lokaler	92.575	111.516
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>140.698</u>	<u>163.842</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>140.698</u>	<u>163.842</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>119.696</u>	<u>117.975</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>119.696</u>	<u>117.975</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	325.736	848.972
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	16.100	72.500
	Andre tilgodehavender	0	29.700
	Periodeafgrænsningsposter	12.700	2.597
	Tilgodehavender i alt	<u>354.536</u>	<u>953.769</u>
	Likvide beholdninger	<u>128.476</u>	<u>25.071</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>602.708</u>	<u>1.096.815</u>
	Aktiver i alt	<u>743.406</u>	<u>1.260.657</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
6	Overført resultat	<u>-189.352</u>	<u>-45.918</u>
	Egenkapital i alt	<u>-109.352</u>	<u>34.082</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	147.737	253.589
	Anden gæld	<u>705.021</u>	<u>972.986</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>852.758</u>	<u>1.226.575</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>852.758</u>	<u>1.226.575</u>
	 Passiver i alt	 <u>743.406</u>	 <u>1.260.657</u>

1 Kapitaltab

7 Eventualposter

Noter

1. Kapitaltab

Egenkapitalen udgør på balancedagen -109 t.kr, og hele 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 kapitalindsud til reetablering af anpartskapitalen.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.024.762	1.274.860
Pensioner	119.387	140.121
Andre omkostninger til social sikring	51.812	60.686
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>20.534</u>	<u>22.960</u>
	<u>1.216.495</u>	<u>1.498.627</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>4</u>	 <u>6</u>

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
3. Maskiner og inventar		
Kostpris 1. januar	143.297	143.297
Tilgang i årets løb	<u>23.730</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>167.027</u>	<u>143.297</u>
 Afskrivninger 1. januar	 -90.971	 -60.225
Årets afskrivninger	<u>-27.933</u>	<u>-30.746</u>
Afskrivninger 31. december	<u>-118.904</u>	<u>-90.971</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december	 <u>48.123</u>	 <u>52.326</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar	189.408	189.408
Kostpris 31. december	189.408	189.408
Afskrivninger 1. januar	-77.892	-58.951
Årets afskrivninger	-18.941	-18.941
Afskrivninger 31. december	-96.833	-77.892
Regnskabsmæssig værdi 31. december	92.575	111.516
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	16.100	72.500
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	16.100	72.500
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-45.918	7.898
Årets overførte resultat	-143.434	-53.816
	-189.352	-45.918
7. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Udskudt skatteaktiv på i alt 37 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.		