Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS

CVR-nr. 30 36 44 57

Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. juni 2015

Som dirigent:

.....
Ulrik Danevig

Building a better working world

Building a better working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	**1**
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	**2**
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	7
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	9
Usikkerhed om going concern	9
Personaleomkostninger	10
Finansielle omkostninger	10
Materielle anlægsaktiver	10
Anpartskapital	10
Sikkerhedsstillelser	11
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	11
Nærtstående parter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 3. juni 2015

Direktionen:

.....

Ulrik Danevig

Building a better working world

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 3. juni 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Karsten B Pedersen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note		2014 kr.	2013 kr.
	Bruttoresultat	**2.089.861**	**2.044.403**
4	Personaleomkostninger	-2.015.940	-1.818.135
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-27.855	-45.060
	Resultat af primær drift	**46.066**	**181.208**
	Finansielle indtægter	2.460	0
5	Finansielle omkostninger	-43.847	-57.804
	Resultat før skat	**4.679**	**123.404**
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	**4.679**	**123.404**
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	4.679	123.404
		4.679	**123.404**

Building a better working world

Balance pr. 31. december

Note		2014 kr.	2013 kr.
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	96.202	94.881
6	**Materielle anlægsaktiver**	**96.202**	**94.881**
	Anlægsaktiver i alt	**96.202**	**94.881**
	Omsætningsaktiver		
	Råvarer og hjælpematerialer	58.516	47.253
	Varebeholdninger	**58.516**	**47.253**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	930.135	758.302
	Igangværende arbejder for fremmed regning	162.198	117.240
	Udskudte skatteaktiver	98.495	98.495
	Andre tilgodehavender	0	13.278
	Periodeafgrænsningsposter	65.127	49.441
	Tilgodehavender	**1.255.955**	**1.036.756**
	Omsætningsaktiver i alt	**1.314.471**	**1.084.009**
	Aktiver i alt	**1.410.673**	**1.178.890**

Balance pr. 31. december

Note		2014 kr.	2013 kr.
	Passiver		
	Egenkapital		
7	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-271.919	-276.598
	Egenkapital i alt	**-146.919**	**-151.598**
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	662.834	398.084
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	279.361	431.877
	Gæld til tilknyttede virksomheder	8.698	13.245
	Anden gæld	606.699	487.282
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.557.592**	**1.330.488**
	Gældsforpligtelser i alt	**1.557.592**	**1.330.488**
	Passiver i alt	**1.410.673**	**1.178.890**

Building a better working world

Egenkapitalopgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Saldo pr. 1/1 2013	125.000	-400.002	-275.002
Årets resultat, jf. resultatdisponering		123.404	123.404
Egenkapital pr. 1/1 2014	125.000	-276.598	-151.598
Årets resultat, jf. resultatdisponering		4.679	4.679
Egenkapital pr. 31/12 2014	**125.000**	**-271.919**	**-146.919**

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der udgør årets fakturerede ydelser og materialer, måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Yderliger omfatter nettoomsætningen forskydning i igangværende arbejder for fremmed regning ved regnskabsperiodens begyndelse og afslutning. Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspriser ud fra færdiggørelsesgraden.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	Brugstid (år)
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen omfatter anskaffelsesværdien og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter individuelle vurderinger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Entreprisekontrakter er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsprisen måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde. normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive tømrer- og snedkervirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Oplysninger om selskabet

Navn	Tømrer & Snedkerfirma Ulrik Danevig ApS
Adresse, postnr., by	Mygindvej 25, 5610 Assens
CVR-nr.	30 36 44 57
Stiftet	20. marts 2007
Hjemstedskommune	Assens
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	64 79 20 50
Direktion	Ulrik Danevig
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Mølmarksvej 198, 5700 Svendborg

3. Usikkerhed om going concern

Virksomheden har i regnskabsåret 2014 realiseret et mindre overskud på 5 t.kr. Egenkapitalen pr. 31. december 2014 er herefter negativ med 147 t.kr.

Selskabsloven indeholder bestemmelser om, at virksomhedens ledelse skal tage stilling til, om virksomhedens kapitalberedskab til enhver tid er forsvarligt i forhold til virksomhedens fortsatte drift. Herudover skal ledelsen senest 6 måneder efter, at virksomheden har tabt halvdelen af anpartskapitalen, redegøre for virksomhedens økonomiske stilling over for anpartshaverne og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes.

Vi skal henlede ledelses opmærksomhed på selskabslovens bestemmelser, da virksomheden befinder sig i en sådan kapitaltabssituation.

Virksomheden har et bevilliget maksimum på erhvervskreditten i Fynske Bank på 700 t.kr. Saldoen på virksomhedens erhvervskredit udviser pr. 31. december 2014 et træk på 663 t.kr.

	2014 kr.	2013 kr.
4. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	1.678.394	1.539.076
Pensioner	243.411	205.379
Andre omkostninger til social sikring	33.157	22.606
Andre personaleomkostninger	60.978	51.074
	2.015.940	1.818.135

	2014 kr.	2013 kr.
5. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	803	260
Renteomkostninger i øvrigt	43.044	57.544
	43.847	57.804

6. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2014	530.249
Tilgang i årets løb	29.176
Kostpris pr. 31/12 2014	559.425
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2014	435.368
Årets afskrivninger	27.855
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2014	463.223
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014	96.202

7. Anpartskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 125.000 de seneste 5 år.

8. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for afgivne forpligtelser med indgåede aftaler har Fynske Bank A/S stillet garanti for samlet beløb på 27 t.kr.

Til sikkerhed for engagement med Fynske Bank A/S har selskabet udstedt skadeløsbrev på i alt 250 t.kr., med pant i fordringer.

9. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Holdingselskabet Ulrik Danevig ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale med Jyske Finans omkring leasing af varevogn. Den resterende leasingperiode udgør 11 måneder. Der er i leasingperioden en forpligtelse på 69 t.kr.

Selskabet har indgået leasingaftale med Ikano Bank omkring leasing af trailer. Den resterende leasingperiode udgør 19 måneder. Der er i leasingperioden en forpligtelse på 86 t.kr.

10. Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Holdingselskabet Ulrik Danevig ApS	Mygindvej 25, 5610 Assens