

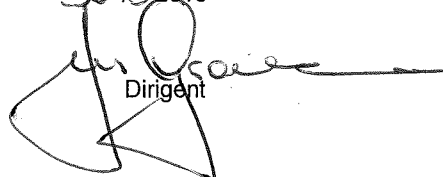
TMGR A/S

CVR-nr. 25 53 82 93

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

30/5 2016


Dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsrapport 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for TMGR A/S.

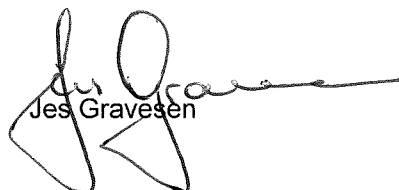
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30. maj 2016.

Direktion



Jes Gravesen

Bestyrelse



Michael Buhl
Formand



Jes Gravesen



Bettina W. Jensen

Den Uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TMGR A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TMGR A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 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 vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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 forbehold.

Konklusion

Det er 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 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Køge, den 30. maj 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34589992



Søren Nielsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

TMGR A/S
Værftsvej 51
4600 Køge

Telefon: 56 65 00 24
Hjemmeside: www.cfp.dk

CVR-nr: 25 53 82 93
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Hjemsted: 4600 Køge

Bestyrelse

Michael Buhl, formand
Jes Gravesen
Bettina Winther Jensen

Direktion

Jes Gravesen

Revision

Addere Revision
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Galoche Allé 6
4600 Køge
Tlf.: 56 64 05 00

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har indtil 1. maj 2015 omfattet drift af tømmerhandel og dermed beslægtet virksomhed. Efter 1. maj 2015 har der ikke været aktivitet i selskabet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

CF Petersen & Søn A/S har pr. 1. maj 2015 overtaget TMGR A/S. PR. 1. maj 2015 er alle aktiviteter, herunder alle aktiver i TMGR overdraget til CF Petersen & Søn A/S. Efter denne dato har der ikke været aktivitet i selskabet.

Årets resultat udgør et underskud på 354 tkr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TMGR A/S er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabets og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre om der er indikation af værdiforringelse ud over det som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den lavere geninvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris med fradrag af lineære afskrivninger over den enkelte aktivs forventede brugstid.

De forventede brugstider er i det væsentligste

Indretning lejede lokaler	20 år
Kontor- og butiksinventar	3 – 7 år

Småanskaffelser under kr. 12.600 og med en skønnet levetid på under 3 år er udgiftsført direkte i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver.

Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita og værdipapirer måles til pålydende værdi.

Varebeholdninger

Varelager optages til anskaffelsespris- eller kostpris uden indregning af indirekte omkostninger. Hvis værdien af varebeholdningerne overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives vi til denne værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skal indregnes i balancen med beregnet skat af årets skattepligtige indkomst og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte a-contoskatter.

Selskabet er sambeskattet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventede at kunne realiseres. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og -satser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid. Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	1.871.159	8.058.764
1 Personaleomkostninger	-2.515.375	-7.219.908
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-	-465.494
Resultat af ordinær primær drift	-644.216	373.362
Andre finansielle indtægter	201.806	710.289
Øvrige finansielle omkostninger	-116.582	-538.828
Finansielle omkostninger der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-	-43.196
Resultat før skat	-558.992	501.627
3 Skat af årets resultat	205.354	-135.351
Årets resultat	-353.638	366.276
Forslag til resultatdisponering		
Overført til næste år	-353.638	366.276
I alt	-353.638	366.276

Balance pr. 31. december

Aktiver

Note

	2015 kr.	2014 kr.
Indretning lejede lokaler	-	182.615
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-	2.488.443
4 Materielle anlægsaktiver	-	2.671.058
Andre værdipapirer og kapitalandele	-	92.000
Deposita	-	366.040
Finansielle anlægsaktiver	-	458.040
Anlægsaktiver i alt	-	3.129.098
Fremstillede varer og handelsvarer	-	6.670.956
Varebeholdninger	-	6.670.956
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	-	9.511.647
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	5.813.397	-
Andre tilgodehavender	-	38.445
Udskudt skatteaktiv	-	170.517
Selskabsskat	55.613	19.197
Periodeafgrænsningsposter	-	1.332.323
Tilgodehavender	5.869.010	11.072.129
Likvide beholdninger	-	23.472
Omsætningsaktiver	5.869.010	17.766.557
Aktiver i alt	5.869.010	20.895.655

Balance pr. 31. december

Passiver

Note	2015 kr.	2014 kr.
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	5.359.010	5.712.648
5 Egenkapital	5.859.010	6.212.648
Leasingforpligtelser	-	433.095
Leverandør af varer og tjenesteydelser	-	472.799
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	-	905.894
Kreditinstitutter	-	8.058.051
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-	3.423.302
Gæld til tilknyttede virksomheder	-	1.049.322
Anden gæld	10.000	1.099.705
Periodeafgrænsningsposter	-	11.037
Leasingforpligtelser	-	135.696
Kortfristede gældsforpligtelser	10.000	13.777.113
Gældsforpligtelser	10.000	14.683.007
Passiver i alt	5.869.010	20.895.655

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.238.868	6.428.706
Andre omkostninger til social sikring	236.044	649.023
Øvrige personaleomkostninger	40.463	142.179
	2.515.375	7.219.908
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	-	20.508
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-	486.986
Tab/Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-	-42.000
	-	465.494
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-	-
Ændring af udskudt skat	170.517	141.280
Udskudt skat, regulering som følge af ændret skatteprocent	-	13.268
Sambeskatningsgodtgørelse	-375.871	-19.197
	-205.354	135.351
4 Materielle anlægsaktiver		
	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum primo	420.166	6.640.227
Årets tilgang	-	-
Årets afgang	-420.166	-6.640.227
Anskaffelsessum i alt	-	-
Af- og nedskrivninger primo	-237.551	-4.151.784
Årets afskrivninger	-	-
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	237.551	4.151.784
Af- og nedskrivninger i alt	-	-
Bogført værdi ultimo	-	-
Heraf finansielle leasingaktiver		-

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
5 Egenkapital		
Egenkapital pr. 1. januar	6.212.648	5.846.372
Årets resultat	-353.638	366.276
Egenkapital pr. 31. december	5.859.010	6.212.648
Egenkapitalen kan specificeres således:		
Selskabskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Årets bevægelse	-	-
Selskabskapital ultimo	500.000	500.000
Overført resultat		
Overført resultat primo	5.712.648	5.346.372
Overført fra resultatdisponering	-353.638	366.276
Overført resultat ultimo	5.359.010	5.712.648
6 Langfristet gæld:		
Leasingforpligtelser	-	568.790
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-	667.799
	-	1.236.589
Afdrag på gældsforpligtelserne i det kommende år	-	330.696
Af restgælden forfalder mere end 5 år fra balancetidspunktet	-	-