

TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/11/2019

Torben Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S
Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Telefonnummer: 59596260

CVR-nr: 10976243

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Jerslev, den 28/10/2019

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

Winnie Merete Madsen

Gitte Uhre Thomsen

Torben Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til aktionærerne i TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsrapporten for TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S for regnskabsåret 2018/2019.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Jerslev, 29/10/2019

Bent Rasmussen , mne2049
Registreret Revisor
HvidebækRevisoren
CVR: 28931581

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Nettomsætning.

Omsætningen er opgjort som de fakturerede ydelser, reguleret med ikke fakturerede ydelser og igangværende arbejder. Endvidere indregnes udført arbejde på egne ejendomme.

Vareforbrug.

Vareforbrug er opgjort som indkøbte varer reguleret for beholdninger primo og ultimo.

Andre driftsomkostninger.

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, bildrift m.v., samt drift af ejensalgsejendomme.

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.

Posten indeholder drift af udlejningsejendomme, opgjort som de indgåede lejeindtægter, fratrukket de afholdte periodiserede driftsudgifter. Aktieudbytter samt kursregulering af aktier og obligationer.

Andre finansielle poster.

Andre finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, omfattende indvundne kontantrabatter samt renteindtægter og -omkostninger.

Balance

Materielle anlægsaktiver.

Driftsmidler er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Disse er fastsat til: 5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførsel af småaktiver.

Udlejningsejendomme måles og indregnes til dagsværdi. Dagsværdi er opgjort som et afkast delt med et afkastkrav på 6%.

Finansielle anlægsaktiver.

Aktier og obligationer indregnet til statusdagens kursværdi.

Fremstillede varer og handelsvarer.

Posten indeholder ejendomme og grunde til videresalg som indregnes til anskaffelsespris tillagt afholdte forbedringsudgifter m.v..

Tilgodehavender.

Varedebitorer indregnes til pålydende værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Igangværende arbejder indregnes efter afholdte udgifter tillagt acontoavance.

Periodeafgrænsninger indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anden gæld.

Anden gæld består af skyldige feriepenge, indeholdt A-skat og AM-bidrag samt skyldig moms.

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.

I passivposten er indregnet gældsbevægelse på kr. 2.500.000 som modsvares af realkreditlån som er optaget med pant i hovedaktionærs ejendom.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning		2.190.185	2.072.090
Vareforbrug		-1.216.795	-978.624
Bruttoresultat		973.390	1.093.466
Personaleomkostninger	1	-628.249	-659.302
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-97.196	-48.598
Andre driftsomkostninger		-260.902	-276.334
Resultat af ordinær primær drift		-12.957	109.232
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		-73.000	120.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		699.024	533.007
Andre finansielle omkostninger		-37.713	-58.503
Ordinært resultat før skat		575.354	703.736
Skat af årets resultat		-138.556	-106.414
Andre skatter		11.968	-49.984
Årets resultat		448.766	547.338
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		398.766	497.338
I alt		448.766	547.338

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		8.900.000	8.960.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		340.184	437.380
Materielle anlægsaktiver i alt	2	9.240.184	9.397.380
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.878.406	1.487.513
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.878.406	1.487.513
Anlægsaktiver i alt		11.118.590	10.884.893
Råvarer og hjælpematerialer		48.000	48.000
Fremstillede varer og handelsvarer		133.300	133.300
Varebeholdninger i alt		181.300	181.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.599.149	72.509
Igangværende arbejder for fremmed regning		780.300	48.000
Tilgodehavende skat		198	0
Andre tilgodehavender		23.174	61.131
Periodeafgrænsningsposter		32.223	38.231
Tilgodehavender i alt		2.435.044	219.871
Likvide beholdninger		1.282.652	1.239.844
Omsætningsaktiver i alt		3.898.996	1.641.015
Aktiver i alt		15.017.586	12.525.908

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		9.108.933	8.710.167
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		9.658.933	9.260.167
Hensættelse til udskudt skat		281.160	292.930
Hensatte forpligtelser i alt		281.160	292.930
Modtagne forudbetalinger fra kunder		134.000	135.700
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		1.100.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		811.223	107.432
Skyldig selskabsskat		99.010	74.410
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		231.538	22.179
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.701.722	2.633.090
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.077.493	2.972.811
Gældsforpligtelser i alt		5.077.493	2.972.811
Passiver i alt		15.017.586	12.525.908

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	8.710.167	50.000	9.260.167
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		398.766	50.000	448.766
Egenkapital, ultimo	500.000	9.108.933	50.000	9.658.933

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Løn og gager	585.728	613.988
Pensionsbidrag	13.233	19.180
Andre omkostninger til social sikring	16.732	16.514
Personaleomkostninger	12.556	9.620
	628.249	659.302

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Udlejningsejendomme kr.
Kostpris primo	1.498.310	7.572.138
Tilgang	0	13.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.498.310	7.585.138
Op-af- og nedskrivning primo	-1.060.930	1.387.862
Årets opskrivninger	0	-73.000
Årets afskrivning	-97.196	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Op- af- og nedskrivning ultimo	-1.158.126	1.314.862
Regnskabsmæssig værdi ultimo	340.184	8.900.000

Den offentlige vurdering på de indregnede udlejningsejendomme udgør pr. 1/10 2018 kr. 10.690.000.

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Omsætningen er realiseret ved drift af tømrervirksomhed fra værkstedet på Saltoftevej 2, hvilket er selskabets hovedaktivitet. Endvidere er indregnet udført arbejde på egne ejendomme

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For mellemværende med Nordea er stillet sikkerhed i selskabets værdipapirbeholdning på kr. 1.378.406.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	2