

TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/11/2018

Bent Rasmussen
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
Fax: 59596259
CVR-nr: 10976243
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Tømrmester Torben Nielsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Vi anser tillige betingelserne opfyldt for det kommende regnskabsår, og har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jerslev, den 06/11/2018

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

Torben Nielsen

Gitte Uhre Thomsen

Winnie Merete Madsen

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 2017/2018.

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, 07/11/2018

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.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

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 færdiggørelsesgrad og indregnes til salgsværdi.

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 gældsbrev på kr. 2.500.000 som modsvares af realkreditlån som er optaget med pant i hovedaktionærs ejendom.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		2.072.090	3.710.310
Vareforbrug		-978.624	-2.174.354
Bruttoresultat		1.093.466	1.535.956
Personaleomkostninger	1	-659.302	-770.541
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-48.598	0
Andre driftsomkostninger		-276.334	-236.668
Resultat af ordinær primær drift		109.232	528.747
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		120.000	-114.525
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		533.007	752.662
Andre finansielle omkostninger		-58.503	-51.035
Ordinært resultat før skat		703.736	1.115.849
Skat af årets resultat		-106.414	-262.812
Andre skatter		-49.984	17.050
Årets resultat		547.338	870.087
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		497.338	820.087
I alt		547.338	870.087

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		8.960.000	8.780.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		437.380	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	9.397.380	8.780.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.487.513	1.033.445
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.487.513	1.033.445
Anlægsaktiver i alt		10.884.893	9.813.445
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		72.509	1.922.120
Igangværende arbejder for fremmed regning		48.000	0
Tilgodehavende skat		0	7.323
Andre tilgodehavender		61.131	23.174
Periodeafgrænsningsposter		38.231	38.539
Tilgodehavender i alt		219.871	1.991.156
Likvide beholdninger		1.239.844	832.208
Omsætningsaktiver i alt		1.641.015	3.004.664
Aktiver i alt		12.525.908	12.818.109

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		8.710.167	8.212.829
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		9.260.167	8.762.829
Hensættelse til udskudt skat		292.930	242.946
Hensatte forpligtelser i alt		292.930	242.946
Modtagne forudbetalinger fra kunder		135.700	81.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		107.432	629.844
Skyldig selskabsskat		74.410	233.628
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.179	327.073
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.633.090	2.539.989
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.972.811	3.812.334
Gældsforpligtelser i alt		2.972.811	3.812.334
Passiver i alt		12.525.908	12.818.109

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	8.212.829	50.000	8.762.829
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		497.338	50.000	547.338
Egenkapital, ultimo	500.000	8.710.167	50.000	9.260.167

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	613.988	711.774
Pensionsbidrag	19.180	25.982
Andre omkostninger til social sikring	16.514	19.764
Personaleomkostninger	9.620	13.021
	659.302	770.541

Det gennemsnitlige antal medarbejdere har udgjort 2 personer.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Udlejningsejendomme kr.
Kostpris primo	1.012.332	7.512.138
Tilgang	485.978	60.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1498.310	7.572.138
Op-af- og nedskrivning primo	-1.012.332	1.267.862
Årets opskrivninger	0	120.000
Årets afskrivning	-48.598	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Op- af- og nedskrivning ultimo	-1.060.930	1.387.862
Regnskabsmæssig værdi ultimo	437.380	8.960.000

Den offentlige vurdering på de indregnede udlejningsejendomme udgør pr. 1/10 2017 kr. 10.690.000.

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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 eventualaktiver

Der er stillet garantier over for bygherrer med kr. 83.626.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For mellemværende med Nordea er stillet sikkerhed i selskabets værdipapirbeholdning på kr. 1.487.513.