

TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/11/2020

Bent Rasmussen
Dirigent

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

CVR-nr: 10976243
Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 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 12/10/2020

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 2019/2020.

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, 15/10/2020

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 omkostninger.

Andre finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, omfattende rente omkostninger til bank og gældsbev. m.v..

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. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Nettoomsætning		2.646.366	2.190.185
Vareforbrug		-1.560.536	-1.216.795
Bruttoresultat		1.085.830	973.390
Personaleomkostninger	1	-725.935	-628.249
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-97.196	-97.196
Andre driftsomkostninger		-286.324	-260.902
Resultat af ordinær primær drift		-23.625	-12.957
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		304.950	-73.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		657.764	699.024
Andre finansielle omkostninger		-33.054	-37.713
Ordinært resultat før skat		906.035	575.354
Skat af årets resultat		-124.938	-138.556
Andre skatter		-74.976	11.968
Årets resultat		706.121	448.766
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		656.121	398.766
I alt		706.121	448.766

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Grunde og bygninger		9.765.000	8.900.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		407.988	340.184
Materielle anlægsaktiver i alt	2	10.172.988	9.240.184
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.769.757	1.878.406
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.769.757	1.878.406
Anlægsaktiver i alt		12.942.745	11.118.590
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		312.508	1.599.149
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	780.300
Tilgodehavende skat		0	198
Andre tilgodehavender		5.500	23.174
Periodeafgrænsningsposter		40.678	32.223
Tilgodehavender i alt		358.686	2.435.044
Likvide beholdninger		176.605	1.282.652
Omsætningsaktiver i alt		716.591	3.898.996
Aktiver i alt		13.659.336	15.017.586

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		9.765.054	9.108.933
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		10.315.054	9.658.933
Hensættelse til udskudt skat		356.136	281.160
Hensatte forpligtelser i alt		356.136	281.160
Modtagne forudbetalinger fra kunder		149.500	134.000
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		0	1.100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.806	811.223
Skyldig selskabsskat		91.943	99.010
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		88.990	231.538
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.590.907	2.701.722
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.988.146	5.077.493
Gældsforpligtelser i alt		2.988.146	5.077.493
Passiver i alt		13.659.336	15.017.586

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	9.108.933	50.000	9.658.933
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		656.121	50.000	706.121
Egenkapital, ultimo	500.000	9.765.054	50.000	10.315.054

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Løn og gager	689.729	585.728
Pensionsbidrag	13.376	13.233
Andre omkostninger til social sikring	16.036	16.732
Personaleomkostninger	6.794	12.556
	725.935	628.249

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Udlejningsejendomme kr.
Kostpris primo	1.498.310	7.585.138
Tilgang	165.000	560.050
Afgang	-404.600	0
Kostpris ultimo	1.258.710	8.145.188
Af- op og nedskrivning primo	-1.158.126	1.314.862
Årets opskrivninger	0	304.950
Årets afskrivning	-97.106	0
Tilbageførsel ved afgang	404.600	0
Af- og nedskrivning ultimo	-850.722	1.619.812
Regnskabsmæssig værdi ultimo	407.988	9.765.000

Den offentlige vurdering på de indregnede udlejningsejendomme udgør pr. 1/10 2019 kr. 11.690.000.

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. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	2