

Tune Listefabrik & Maskinsnedkeri ApS
Metalvej 9
4000 Roskilde

CVR-nummer 15 51 36 32

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. april 2019



Charlotte Pedersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Tune Listefabrik & Maskinsnedkeri ApS

Metalvej 9

4000 Roskilde

Hjemstedskommune:

Roskilde

CVR-nummer:

15 51 36 32

Regnskabsperiode:

1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion

Charlotte Pedersen

Revisor

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab

Køgevej 46A

4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Tune Listefabrik & Maskinsnedkeri ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 5. april 2019

Direktionen:



Charlotte Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Tune Listefabrik & Maskinsnedkeri ApS R.T. Træindustri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tune Listefabrik & Maskinsnedkeri ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 5. april 2019

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093



Ewe Britt Bunsø Brøns
Partner, Registreret revisor
mne3224

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, industri samt finansiering, herunder køb og salg af fast ejendom.

Usikkerheder om going concern

Selskabet har i 2018 haft en stigning i omsætningen, dette har ikke resulterede i et positivt resultat. Omsætningen forventes at stige igen i 2019, hvorfor at årets resultat forventes at blive positivt.

Selskabets egenkapital udgør TDKK -712 hvorved hele egenkapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening.

Der er af hovedaktionæren afgivet støtteerklæring. Hovedaktionærene indestår for R.T. Træindustri ApS' gældsforpligtelser.

Det er på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som going concern i 2018.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

| | | 2018 | 2017 |
|------|--|----------------|-------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| | Perioden 1. januar - 31. december | | |
| | Bruttofortjeneste | 389.801 | 152 |
| 1 | Personaleomkostninger | -445.485 | -362 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -1.833 | -2 |
| | Resultat før finansielle poster | -57.517 | -212 |
| | Finansielle omkostninger | -32.737 | -32 |
| | Årets resultat | -90.254 | -244 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | -90.254 | -244 |
| | Resultatdisponering i alt | -90.254 | -244 |

| Note | Balance | 2018 DKK | 2017 1.000 DKK |
|------|---|----------------|-------------------|
| | Aktiver pr. 31. december | | |
| | Produktionsanlæg og Maskiner | 7.335 | 9 |
| | Materielle anlægsaktiver | 7.335 | 9 |
| | Deposita | 62.185 | 62 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 62.185 | 62 |
| | Anlægsaktiver i alt | 69.520 | 71 |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 93.642 | 55 |
| | Varebeholdninger | 93.642 | 55 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.783 | 19 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 5 |
| | Tilgodehavender | 3.783 | 24 |
| | Likvide beholdninger | 45.879 | 69 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 143.304 | 148 |
| | Aktiver i alt | 212.824 | 220 |

| Note | Balance | 2018 DKK | 2017 1.000 DKK |
|----------------------------------|---|-----------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | -837.935 | -748 |
| | Egenkapital i alt | -712.935 | -623 |
| | Kreditinstitutter | 200 | 1 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 33.314 | 42 |
| | Anden gæld | 892.245 | 800 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 925.759 | 843 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 925.759 | 843 |
| | Passiver i alt | 212.824 | 220 |

- 2 Usikkerhed om going concern
- 3 Eventualforpligtelser
- 4 Kontraktlige forpligtelser
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

| Note | Egenkapitalopgørelse | 2018 DKK | 2017 1.000 DKK |
|------|--|-----------------|-------------------|
| | Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december | | |
| | Virksomhedskapital, primo | 125.000 | 125 |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat, primo | -747.681 | -504 |
| | Årets overførte resultat | -90.254 | -244 |
| | Overført resultat | -837.935 | -748 |
| | Egenkapital i alt | -712.935 | -623 |

| Noter | 2018 | 2017 |
|---|----------------|------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 | | |
| Personaleomkostninger | | |
| Løn og gager | 432.605 | 339 |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.350 | 22 |
| Øvrige personaleomkostninger | 3.530 | 1 |
| Personaleomkostninger i alt | 445.485 | 362 |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede | 1 | 1 |
| 2 | | |
| Usikkerhed om going concern | | |
| Selskabet har i 2018 haft en stigning i omsætningen, hvilket ikke har resulteret i et positivt resultat. Omsætningen forventes at stige igen i 2019, hvorfor at årets resultat forventes at blive positivt. | | |
| Selskabets egenkapital udgør TDKK -712 hvorved hele egenkapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening. | | |
| Der er af hovedaktionærerne afgivet støtteerklæring. Hovedaktionærerne indestår for R.T. Træindustri ApS' gældsforpligtelser. | | |
| Det er på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som going concern i 2019. | | |
| 3 | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Ingen. | | |
| 4 | | |
| Kontraktlige forpligtelser | | |
| Selskabet har endvidere en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til TDKK 56 og har en resterende løbetid på 3 måneder. | | |
| 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid | Restværdi |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 - 10 år | 0 % |
| Deposita måles til kostpris. | | |

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.