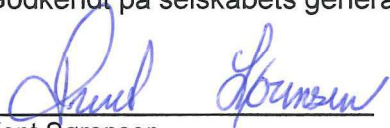


Tømrermester, Kent K. Sørensen ApS
Boeletvej 29
8680 Ry

CVR-nummer: 21030201

ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 til 30. juni 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/12 2018



Kent Sørensen
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse.....	6
Balance	7
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Tømrmester, Kent K. Sørensen ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

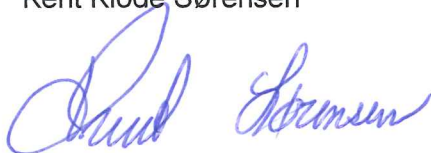
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 29. november 2018

Direktion

Kent Klode Sørensen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrmester, Kent K. Sørensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrmester, Kent K. Sørensen ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Ry, den 29. november 2018

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439

Niels Jørn Jeppesen
Registreret Revisor
MNE nr.: mne2896

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i drift af almindelig tømrer- og bygningsnedkerforretning

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktivitetsområder eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes, at man vil kunne bevare det nuværende aktivitetsniveau.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	876.771	1.059.514
2 Personaleomkostninger	-809.869	-949.284
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-5.700	-5.054
DRIFTSRESULTAT	61.202	105.176
Andre finansielle indtægter	595	340
Andre finansielle omkostninger	-40.757	-21.667
RESULTAT FØR SKAT	21.040	83.849
Skat af årets resultat	-6.317	-19.070
ÅRETS RESULTAT	14.723	64.779
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	14.723	64.779
DISPONERET I ALT	14.723	64.779

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017
Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	24.942	30.642
Indretning af lejede lokaler.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	24.942	30.642
Deposita	57.300	57.300
Finansielle anlægsaktiver	57.300	57.300
ANLÆGSAKTIVER	82.242	87.942
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	6.000	6.500
Varebeholdninger	6.000	6.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	948.680	429.538
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	826.772	649.516
Andre tilgodehavender.....	5.691	2.330
Udskudt skatteaktiv.....	23.000	24.000
Periodeafgrænsningsposter.....	23.848	21.430
Tilgodehavender	1.827.991	1.126.814
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	19.600	21.112
Værdipapirer og kapitalandele	19.600	21.112
Likvide beholdninger	121	46.910
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.853.712	1.201.336
AKTIVER	1.935.954	1.289.278

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	147.086	132.363
EGENKAPITAL	272.086	257.363
Kreditinstitutter.....	44.538	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	152.645	216.327
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.221.335	617.989
Selskabsskat.....	23.181	19.562
Anden gæld	222.169	178.037
Kortfristede gældsforpligtelser	1.663.868	1.031.915
GÆLDSFORPLIGTELSE R	1.663.868	1.031.915
PASSIVER	1.935.954	1.289.278

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

	2017/18	2016/17
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet består i drift af almindelig tømrer- og bygningsnedkerforretning		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	666.184	811.930
Pensioner	94.586	87.817
Andre omkostninger til social sikring	49.099	49.537
	<u>809.869</u>	<u>949.284</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Huslejeforpligtelse 48 tkr.

Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskat og udbytteskat i koncernen under Kent K. Sørensen Holding ApS.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tømrermester, Kent K. Sørensen ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kent K. Sørensen Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og afregnes via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Huslejedeposita indregnet under "Andre tilgodehavender" måles til amortiseret kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af accontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS