

Langelinierevisionen

Reg. revisor Henning Christiansen • Langelinie 11 • Snekkerup • 4140 Borup
Tlf 57 52 83 55 • Mobil 4015 8355 • CVR 11 30 38 70
E-mail langelinie11@mail.dk

ÅRSRAPPORT 1. januar - 31. december 2019

Sørens Totalbyg ApS
Magleåsen 2
3670 Veksø Sjælland

CVR nr. 26115493

Indsender:

Langelinierevisionen
Langelinie 11
4140 Borup

Opstillet uden revision eller review.

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. marts 2020

Dirigent

Søren Olsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sørens Totalbyg ApS
Magleåsen 2
3670 Veksø Sjælland

Telefon: 5663 4075

CVR-nr.: 26115493
Stiftelsesdato: 1. juli 2001
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Søren Sten Olsen

Revision

Langelinierevisionen FSR
Registrerede revisorer FSR
Langelinie 11
4140 Borup

Bankforbindelse

Nordea Bank Danmark A/S
Torvet 14
4600 Køge

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. marts 2020, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udføre bygge- og anlægsarbejder med hovedvægten lagt på tømrer- og snedkerarbejde og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2019 et resultat før skat på kr. -150.458.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet er presset likviditetsmæssigt, men kan honorere sine gældsforpligtelser rettidigt. Hvis selskabet skal være i stand til at fortsætte driften de kommende 12 måneder, er det en betingelse at nuværende kreditter kan opretholdes. Vi har iværksat en række initiativer med henblik på at effektivisere driften. Vi forventer at kunne øge omsætningen og derved forbedre likviditeten for 2020.

Vi forventer at kunne skaffe den fornødne kapital, og aflægger årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et bedre resultat for 2020.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Søren Totalbyg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet.

Direktionen anser at betingelserne, for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø, den 30. marts 2020

Direktion:

Søren Sten Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Søren Totalbyg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Totalbyg ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 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.

Snekkerup, den 30. marts 2020

Langelinierrevisionen FSR

CVR-nr. 11303870

Henning Christiansen
Registreret revisor FSR
mne3051

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	2018
Bruttofortjeneste/-tab	272.594	12.203
2. Personaleomkostninger	<u>-327.415</u>	<u>-248.969</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-54.821</u>	<u>-236.766</u>
Andre finansielle omkostninger	<u>-95.637</u>	<u>-74.641</u>
Ordinært resultat før skat	<u>-150.458</u>	<u>-311.407</u>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-150.458</u>	<u>-311.407</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-150.458</u>	<u>-311.407</u>
Disponeret i alt	<u>-150.458</u>	<u>-311.407</u>

Balance pr. 31. december

Note	2019	2018
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.680	0
Materielle anlægsaktiver i alt	23.680	0
Anlægsaktiver i alt	23.680	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	70.397	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	2.501.588
Andre tilgodehavender	0	2.866
Tilgodehavender i alt	70.397	2.504.454
Likvide beholdninger	328.140	0
Likvide beholdninger i alt	328.140	0
Omsætningsaktiver i alt	398.537	2.504.454
AKTIVER I ALT	422.217	2.504.454

Balance pr. 31. december

Note	2019	2018
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	-896.550	-746.092
Egenkapital i alt	-771.550	-621.092
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	0	476.175
Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.024	92.540
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	1.126.743	2.556.831
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.193.767	3.125.546
Gældsforpligtelser i alt	1.193.767	3.125.546
PASSIVER I ALT	422.217	2.504.454

- 5. Eventualforpligtelser
- 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7. Ejerforhold

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

2. Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	1
	2019	2018
Lønninger	319.337	242.569
Andre omkostninger til social sikring	8.078	6.400
	327.415	248.969

Andre
anlæg,
driftsmateri
el og
inventar

3. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Tilgang	23.680
Anskaffelsessum, ultimo	23.680

Bogført værdi, ultimo **23.680**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
4. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	125.000	-746.092	-621.092
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-150.458	-150.458
Egenkapital, ultimo	125.000	-896.550	-771.550

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Regnskabsposten likvide beholdninger indeholder sikringskonto kr. 300.000 som er tjener til sikkerhed for byggeskadeforsikring på Hyacintvej.

Selskabet har ikke udover foranstående foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

7. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Søren Sten Olsen
Veksø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søren Totalbyg ApS 2019 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.