

TØMRER- OG SNEDKERMESTER STEEN FALKESGAARD ApS

Torvegade 95
6700 Esbjerg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/06/2019

Steen Falkesgaard

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMRER- OG SNEDKERMESTER STEEN FALKESGAARD ApS Torvegade 95 6700 Esbjerg Telefonnummer: 23609007 CVR-nr: 26132681 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
Bankforbindelse	Sydbank Storegade 6740 Bramming
Revisor	VENDELBO STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Industrivej 24, 1 6740 Bramming DK Danmark CVR-nr: 10110807 P-enhed: 1005038440

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet overholder kravene i lovgivningen til fravalg af revision, og årsregnskabet er ikke revideret.

Generalforsamlingen har besluttet, at selskabets årsregnskab for kommende år ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Esbjerg, den 03/06/2019

Direktion

Steen Falkesgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitaljerne i Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS

Vi har opstillet årsregnskab for Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bramming, 03/06/2019

Esbern Vendelbo Andersen , mne8900

statsautoriseret revisor

VENDELBO STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 10110807

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser ekskl. moms og rabatter i forbindelse med salget

indgår i nettoomsætningen på fakturerings tidspunktet.

Vareforbrug

Posten omfatter forbrug af varer inkl. forskydning i lagre og igangværende arbejder.

Produktionsløn

Posten omfatter løn og lønafhængige omkostninger, der henføres til virksomhedens primære drift.

Øvrige produktionsomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger

Posten omfatter faste produktionsomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

Af- og nedskrivninger på materielle og finansielle anlægsaktiver

Posten indeholder foretagne af- og nedskrivninger med tillæg og fradrag af tab og gevinst ved afhængelse af anlægsaktiver. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprinde-

lig anskaffelsessum , er fastlagt således:

Goodwill, 10 år og 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 - 5 år og kr. 0 i scrapværdi.

Håndværktøj og mindre driftsmidler under kr. 13.500 udgiftsføres.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Rentetillæg og -godtgørelse vedrørende selskabsskatter indregnes under finansielle poster.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til anskaffelsespris på grundlag af FIFO-metoden.

Igangværende arbejder for fremmed regning optages i balancen til estimeret kostpris baseret på en vurdering af de enkelte projekters færdiggørelsesgrad.

Varer, hvis anskaffelsespris hhv. kostpris overstiger den forventede salgspris med fradrag af salgsmkostninger, nedskrives til denne lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		202.864	951.145
Produktionsomkostninger	1	-151.439	-377.998
Bruttoresultat		51.425	573.147
Distributionsomkostninger		-4.309	-3.356
Administrationsomkostninger	2	-89.444	-89.888
Resultat af ordinær primær drift		-42.328	479.903
Øvrige finansielle omkostninger		-10.223	-20.942
Ordinært resultat før skat		-52.551	458.961
Skat af årets resultat	3	10.939	-101.602
Årets resultat		-41.612	357.359
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-41.612	357.359
I alt		-41.612	357.359

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.016	15.048
Materielle anlægsaktiver i alt		5.016	15.048
Anlægsaktiver i alt		5.016	15.048
Fremstillede varer og handelsvarer		10.000	10.000
Varebeholdninger i alt		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		206.284	349.398
Udskudte skatteaktiver		29.256	18.317
Periodeafgrænsningsposter		170.600	168.353
Tilgodehavender i alt		406.140	536.068
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		416.140	546.068
Aktiver i alt		421.156	561.116

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		64.543	106.155
Egenkapital i alt		189.543	231.155
Gæld til banker		126.127	145.627
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.631	95.033
Skyldig selskabsskat		0	51.194
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		17.826	38.107
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.029	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		231.613	329.961
Gældsforpligtelser i alt		231.613	329.961
Passiver i alt		421.156	561.116

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	106.155	231.155
Årets resultat		-41.612	-41.612
Egenkapital, ultimo	125.000	64.543	189.543

Noter

1. Produktionsomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Lønninger	0	0
Lønrefusion	0	0
Andre udgifter til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	-2.292	7.959
	<u>-2.292</u>	<u>7.959</u>

2. Administrationsomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.032	10.032
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Afskrivninger i alt	10.032	10.032
	<u>10.032</u>	<u>10.032</u>

Afskrivninger udgiftsført under administrationsomkostninger.

3. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	0	51.194
Ændring af udskudt skat	-10.939	50.408
	<u>-10.939</u>	<u>101.602</u>

Skyldig selskabsskat ultimo, kr. 0

Betalt selskabsskat i regnskabsåret (+ = overskydende skat), kr. 51.194.

Udskudt skat / skatteaktiv	kr.	kr.
udskudt skat / skatteaktiv primo	-18.317	-68.725
Regulering vedrørende regnskabsåret	-10.939	50.408
Udskudt skat / skatteaktiv ultimo	<u>-29.256</u>	<u>-18.317</u>

	Skattemæssig værdi kr.	Regnskabsmæssig værdi kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	98.306	5.016	93.290
Skattemæssig underskud	39.691	0	39.691
Ialt	<u>137.997</u>	<u>5.016</u>	<u>132.981</u>

Udskudt skatteaktiv, 22 % heraf 29.256

4. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets formål er at drive virksomhed med håndværk og produktion, handel, investerings- og finansieringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2018 blev et utilfredsstillende år for Tømrer- og snedkermester Steen Falkesgaard ApS. Årets resultat blev således et underskud på kr. -41.612

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Fremtidig udvikling

Der forventes positive resultater for kommende regnskabsår.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for engagement med selskabets pengeinstitut er der stillet anden sikkerhed af trediemand.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1