

Tømremester John Mortensen A/S
Nørre Snede Vej 11
8700 Horsens

CVR-nr: 26 14 26 52

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2020

John Morten Mortensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Tømrermester John Mortensen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den / 2020

Direktion

John Morten Mortensen

Bestyrelse

Lisbet Mortensen
Formand

Dennis Mortensen

John Morten Mortensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrermester John Mortensen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester John Mortensen A/S for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Horsens, den / 2020

Lidegaard revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27511511

Jens Erik Lidegaard
Registreret Revisor
mne4173

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tømrermester John Mortensen A/S Nørre Snede Vej 11 8700 Horsens
	E-mail: Im@johnmortensen.dk
	CVR-nr.: 26 14 26 52
	Stiftet: 28. juni 2001
	Kommune: Horsens
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lisbet Mortensen, formand Dennis Mortensen John Morten Mortensen
Direktion	John Morten Mortensen
Revisor	Lidegaard revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Lichtenbergsgade 3. b 8700 Horsens

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel, håndværk og byggeri samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 186.742, og selskabets balance pr. 31.12.2019 udviser en egenkapital på kr. 587.672.

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

Det er ledelsens forventning, at det kommende år vil udvise et positivt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tømrermester John Mortensen A/S for 2019 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.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 JMM Holding, Lund ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og afregnes via administrationsselskabet.

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	364.763 kr.
Indretning af lejede lokaler	15 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kasse og bankindeståender.

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 samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
BRUTTOFORTJENESTE	465.438	352.252
1 Personaleomkostninger.....	-587.355	-603.563
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-35.576	-46.429
Andre driftsomkostninger.....	-55.870	0
DRIFTSRESULTAT	-213.363	-297.740
Andre finansielle indtægter.....	2.618	-6.107
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.283	1.696
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-2.654	0
Andre finansielle omkostninger	-2.052	-9.724
RESULTAT FØR SKAT	-208.168	-311.875
2 Skat af årets resultat.....	21.426	0
ÅRETS RESULTAT	-186.742	-311.875
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-186.742	-311.875
DISPONERET I ALT	-186.742	-311.875

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
Produktionsanlæg og maskiner	339.119	425.602
Indretning af lejede lokaler	302	5.265
Materielle anlægsaktiver	339.421	430.867
ANLÆGSAKTIVER	339.421	430.867
Råvarer og hjælpematerialer	31.738	59.316
Varebeholdninger	31.738	59.316
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	547.361	402.074
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	18.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	285.790	182.081
Periodeafgrænsningsposter	52.155	43.700
Tilgodehavender	885.306	645.855
Likvide beholdninger	96	3.072
OMSÆTNINGSAKTIVER	917.140	708.243
AKTIVER	1.256.561	1.139.110

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overkurs ved emission	623.072	623.072
Overført resultat.....	-535.400	-348.658
EGENKAPITAL	587.672	774.414
Kreditinstitutter.....	177.162	70.480
Leverandører af varer og tjenesteydelser	198.024	69.540
Gæld til tilknyttede virksomheder	126.093	68.438
Anden gæld	140.055	156.238
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	27.555	0
Kortfristede gældsforpligtelser	668.889	364.696
GÆLDSFORPLIGTELSER	668.889	364.696
PASSIVER	1.256.561	1.139.110

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2019	2018
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	476.547	491.351
Pensioner	38.187	37.879
Andre omkostninger til social sikring	72.621	74.333
Personaleomkostninger i alt	<u>587.355</u>	<u>603.563</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-21.426	0
Skat af årets resultat i alt	<u>-21.426</u>	<u>0</u>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for JMM Holding, Lund ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor 3. mand.		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

John Mortensen

Som Bestyrelse NEM ID
RID: 60921909
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2020 kl.: 09:47:06
Underskrevet med NemID

John Mortensen

Som Direktør NEM ID
RID: 60921909
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2020 kl.: 09:47:06
Underskrevet med NemID

Dennis Holst Mortensen

Som Bestyrelse NEM ID
PID: 9208-2002-2-226029763899
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 09:59:48
Underskrevet med NemID

Lisbet Mortensen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
RID: 1197359903064
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2020 kl.: 09:49:02
Underskrevet med NemID

Jens Erik Lidegaard

Som Revisor NEM ID
På vegne af Lidegaard revision & rådgivning
PID: 9208-2002-2-154654124294
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2020 kl.: 10:10:45
Underskrevet med NemID

John Mortensen

Som Dirigent NEM ID
RID: 60921909
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2020 kl.: 10:22:01
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: c3c156efXUTP66222178