

Ellinge Murerforretning ApS

Ferritslevvej 101, 5540 Ullerslev

CVR-nr. 26 68 44 20

Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. februar 2021

Dirigent:

.....
Klaus Schwartz





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ellinge Murerforretning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ullerslev, den 12. februar 2021
Direktion:

.....
Klavs Schwartz
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ellinge Murerforretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ellinge Murerforretning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, den 12. februar 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor
mne18514



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Ellinge Murerforretning ApS
Adresse, postnr., by	Ferritslevvej 101, 5540 Ullerslev
CVR-nr.	26 68 44 20
Stiftet	5. juli 2002
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. oktober 2019 - 30. september 2020
Hjemmeside	www.ellingemurer.dk
Direktion	Klavs Schwartz, direktør
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af murervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på 282.484 kr. mod et overskud på 278.202 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på 670.908 kr.

Virksomheden har ikke oplevet negativ effekt af COVID-19 virusudbruddet.

Ledelsen anser årets udvikling for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et overskud i 2020/2021. COVID-19 virusudbruddet forventes ikke, at have negativ effekt i det kommende år.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019/20	2018/19
	Bruttofortjeneste	2.440.163	2.234.229
2	Personaleomkostninger	-2.071.128	-1.859.335
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-5.569	-15.000
	Resultat før finansielle poster	363.466	359.894
3	Finansielle indtægter	2.625	363
	Finansielle omkostninger	-1.015	-2.282
	Resultat før skat	365.076	357.975
4	Skat af årets resultat	-82.592	-79.773
	Årets resultat	282.484	278.202
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	150.000	140.000
	Overført resultat	132.484	138.202
		282.484	278.202

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Balance

Note	kr.	2019/20	2018/19
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.494	4.583
		<u>34.494</u>	<u>4.583</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>34.494</u>	<u>4.583</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	15.500	18.000
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	229.433	181.221
		<u>244.933</u>	<u>199.221</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	683.208	521.508
	Igangværende arbejder for fremmed regning	205.000	280.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	73.565	28.753
	Udsudte skatteaktiver	3.806	7.427
	Andre tilgodehavender	4.150	4.150
	Periodeafgrænsningsposter	204	4.244
		<u>969.933</u>	<u>846.082</u>
	Likvide beholdninger	<u>618.975</u>	<u>701.114</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.833.841</u>	<u>1.746.417</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.868.335</u>	<u>1.751.000</u>

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Balance

Note	kr.	2019/20	2018/19
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	395.908	263.424
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	150.000	140.000
	Egenkapital i alt	670.908	528.424
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	144.898	0
		144.898	0
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	427.603	639.087
	Skyldig sambeskatningsbidrag	158.709	98.704
	Anden gæld	466.217	484.785
		1.052.529	1.222.576
	Gældsforpligtelser i alt	1.197.427	1.222.576
	PASSIVER I ALT	1.868.335	1.751.000

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	125.000	125.222	60.000	310.222
Overført via resultatdisponering	0	138.202	140.000	278.202
Udloddet udbytte	0	0	-60.000	-60.000
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	263.424	140.000	528.424
Overført via resultatdisponering	0	132.484	150.000	282.484
Udloddet udbytte	0	0	-140.000	-140.000
Egenkapital 30. september 2020	125.000	395.908	150.000	670.908

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ellinge Murerforretning ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen med årets fakturerede salg af varer og ydelser ekskl. moms og afgifter. Yderligere omfatter nettoomsætningen forskydning i igangværende arbejder ved regnskabsperiodens begyndelse og afslutning, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, det halve kongerige og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af genanskaffelses-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

kr.	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.767.812	1.534.473
Pensioner	254.238	272.446
Andre omkostninger til social sikring	49.078	52.416
	<u>2.071.128</u>	<u>1.859.335</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>5</u>	<u>5</u>

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020
Noter

kr.	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.625	363
	<u>2.625</u>	<u>363</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	78.971	79.738
Årets regulering af udskudt skat	3.621	35
	<u>82.592</u>	<u>79.773</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2019		540.215
Tilgang i årets løb		35.480
Kostpris 30. september 2020		<u>575.695</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019		535.632
Årets afskrivninger		5.569
Af- og nedskrivninger 30. september 2020		<u>541.201</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020		<u>34.494</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 145 tkr. senere end 5 år fra balancedagen.		

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Klavs Schwartz Holding ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser udgør 241.865 kr. og omfatter operationelle leasingkontrakter på biler med en resterende kontraktperiode på 1-4 år.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2020.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Klavs Schwartz

Dirigent

På vegne af: Ellinge Murerforretning ApS
Serienummer: PID:9208-2002-2-637926658432
IP: 5.186.xxx.xxx
2021-02-14 15:51:34Z

NEM ID 

Klavs Schwartz

Direktion

På vegne af: Ellinge Murerforretning ApS
Serienummer: PID:9208-2002-2-637926658432
IP: 5.186.xxx.xxx
2021-02-14 15:59:41Z

NEM ID 

Karsten Boegelund Pedersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Serienummer: CVR:30700228-RID:1267449754669
IP: 80.197.xxx.xxx
2021-02-15 09:24:47Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GNTEH-APBOX-KZNHQ-20Q6V-N8TCB-NQQUM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>