

Tækkefirmaet Kim Andersen ApS

Haugevej 28, 7400 Herning

Ekstern årsrapport 01.01.2018 - 31.12.2018

16. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. maj 2019

Dirigent Kim Andersen

CVR. NR. 26 83 20 71

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 01.01.2018 - 31.12.2018	10
Balance pr 31.12.2018:	
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13-14

SELSKABSOPLYSNINGER:

Selskabets navn	Tækkefirmaet Kim Andersen ApS Haugevej 28, 7400 Herning
Hjemstedskommune	Herning Kommune
CVR-nr.	26 83 20 71
Stiftelsesdato	21. oktober 2002
Direktion	Kim Mohrsen Andersen Haugevej 28, 7400 Herning
Bankforbindelse	Nordea A/S Østergade 4 7400 Herning
Advokat	Dahl A/S Kaj Munks Vej 4 7400 Herning
Revisor	Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor Medlem af Dansk Revisorforening Rugvænget 21 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING:

Direktion har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018 incl. ledelsesberetningen for Tækkefirmaet Kim Andersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømmene.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens bestemmelser for ikke at blive revideret.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 29. maj 2019

I direktionen:

Direktør Kim Mohrsen Andersen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til anpartshaverne i Tækkefirmaet Kim Andersen ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Tækkefirmaet Kim Andersen ApS for regnskabsåret 01.01.2018-31.12.2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 opstilling af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, i har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 29. maj 2019
Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening
mne4326

LEDELSESBERETNING:

Generelt:

Årsregnskabet 01.01.2018 - 31.12.2018 udgør selskabets 16. regnskabsår.

Selskabets aktiviteter har bestået i udførelse af tækkevirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret:

Årets resultat udgør et overskud på 38 tkr.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret:

Ingen.

Resultatfordeling:

Ledelsen foreslår den i resultatopgørelse viste resultatfordeling.

Hændelser efter regnskabsårets slutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019:

Der forventes også et overskud i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner og efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indregningsmetoder og målegrundlag:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsel 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt, og omsætning m.v. er ikke vist i den eksterne årsrapport.

Indtægtskriterium:

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat

Består af omsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Personaleomkostninger:

Omfatter lønninger, pensioner og andre sociale omkostninger.

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver:

Omfatter de systematisk anvendte afskrivninger som følger af aktivernes fastlagte forventede brugstid samt eventuelle ekstra nedskrivninger som følger af aktivernes skønnede værdier.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter består af kontantrabatter og omkostninger inkluderer renter og tillæg til selskabsskat samt garantiprovisioner.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Kim Andersen Holding ApS er administrationsselskab, som betaler selskabsskat til Skat.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmateriel og inventar, der består af varebil og øvrigt materiel, indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel: 5 år, scrapværdi 0 kr.

Aktiver med anskaffelsessum på under 13.000 kr omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Andre tilgodehavender:

Omfatter garantistillelser for udførte arbejder i.h.t. AB 92 reglementet.

Varebeholdning:

Er indregnet til målt kostpris på basis af et skøn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser:

Der er foretaget individuel vurdering af tilgodehavender og hensættelse til tab finder sted hvor, det vurderes påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter:

Omfatter andel af omkostninger, som omfatter det nye regnskabsår.

Hensættelser:

Omfatter skat af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige aktiver samt skattemæssig underskudssaldo til fremførelse. Anvendt skattesats er 22%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelserne indregnes til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 01.01.2018 - 31.12.2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>NOTE</u>
BRUTTORESULTAT	1.155.201	1.128.765	
Personaleomkostninger	-1.055.252	-1.063.338	1
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	99.949	65.427	
Afskrivninger	-45.871	-45.871	
DRIFTSRESULTAT	54.078	19.556	
Finansielle omkostninger	-4.632	-16.788	
ORDINÆRT RESULTAT	49.446	2.768	
Skat af årets resultat	-11.654	-1.774	
ÅRETS RESULTAT	37.792	994	
	=====	=====	
Der foreslås disponeret således:			
Overførsel til næste år	37.792	994	
DISPONERET I ALT	37.792	994	
	=====	=====	

BALANCE PER 31. DECEMBER 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>NOTE</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	101.345	147.216	2
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	101.345	147.216	
Andre tilgodehavender	182.356	86.104	
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	182.356	86.104	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	283.701	233.320	
Varebeholdning	110.000	25.000	
VAREBEHOLDNING I ALT	110.000	25.000	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	101.576	33.911	
Igangværende arbejder	0	165.000	
Periodeafgrænsningsposter	29.937	26.420	
Udskudt skat (skatteaktiv)	1.047	1.705	3
TILGODEHAVENDER I ALT	132.560	227.036	
Bankindestående	710.787	1.258.084	
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	710.787	1.258.084	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	953.347	1.510.120	
AKTIVER I ALT	1.237.048	1.743.440	

BALANCE PER 31. DECEMBER 2018

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>NOTE</u>
<u>PASSIVER:</u>			
Anpartskapital	125.000	125.000	4
Overførsel til næste år	669.081	631.289	4
	-----	-----	
EGENKAPITAL I ALT	794.081	756.289	
	-----	-----	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	123.062	36.024	
Forudbetalinger igangværende arbejder	0	50.000	
Gæld til moderselskabet	14.805	620.244	
Anden gæld	305.100	280.883	
	-----	-----	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	442.967	987.151	
	-----	-----	
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	442.967	987.151	
	-----	-----	
PASSIVER I ALT	1.237.048	1.743.440	
	=====	=====	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			5
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			6

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>NOTE</u>
<u>Personaleomkostninger:</u>			1
Lønninger og feriepenge	831.604	925.678	
Pensioner	192.462	85.659	
Andre omkostninger til social sikring	31.186	52.001	
	-----	-----	
Personaleomkostninger i alt	1.055.252	1.063.338	
	=====	=====	
Gennemsnitlig antal ansatte	2,2	2,2	
 <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>			 2
Bogført anskaffelsessum primo	636.849	514.844	
Anskaffelser	0	122.005	
	-----	-----	
Bogført anskaffelsessum ultimo	636.849	636.849	
	-----	-----	
Afskrivninger primo	489.633	443.762	
Årets afskrivninger	45.871	45.871	
	-----	-----	
Afskrivninger ultimo	535.504	489.633	
	-----	-----	
Bogført værdi ultimo	101.345	147.216	
	=====	=====	
 <u>Udskudt skat (skatteaktiv)</u>			 3
Saldo primo	1.705	3.479	
Årets bevægelser	-658	-1.774	
	-----	-----	
Saldo ultimo	1.047	1.705	
	=====	=====	
der beregnes således:			
Materielle anlægsaktiver	34.696	34.172	
Periodeafgrænsningsposter	-29.937	-26.420	
	-----	-----	
	4.759	7.752	
	-----	-----	
Udskudt skat udgør 22% heraf	1.047	1.705	
	=====	=====	

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>NOTE</u>
<u>Egenkapital</u>			4
	Selskabs- kapital	Overførsel til næste år	
Saldo primo	125.000	631.289	
Årets bevægelser		37.792	
Udbetalt			
	-----	-----	
Saldo primo	125.000	669.081	
	-----	-----	

Anpartskapitalen består af 125 anparter a' 1.000 kr.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 5

De under finansielle anlægsaktiver indregnede andre tilgodehavender på 182 tkr., omfatter deponeringskonti i Banken, som er stillet til sikkerhed for arbejdsгарantier på afsluttede entrepriser.

Eventualaktiver og -forpligtelser 6

Eventualaktiver:

Ingen

Eventualforpligtelser:

Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskat, som er opstået under sambeskatning med moderselskabet. Den samlede tilgodehavende skat under sambeskatningen udgør 33 tkr.

Herudover findes der ikke andre kendte eventualaktiver eller -forpligtelser.