

TØMRERMESTER MICHAEL ANDERSEN ApS

Gammel Højmevej 182
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2019

Michael Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TØMRERMESTER MICHAEL ANDERSEN ApS Gammel Højmevej 182 5250 Odense SV Telefonnummer: 20261755 CVR-nr: 29210772 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
Bankforbindelse	Totalbanken A/S DK Danmark
Revisor	REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S Rugårdsvej 40 5000 Odense C DK Danmark CVR-nr: 14678085 P-enhed: 1000783353

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for TØMRERMESTER MICHAEL ANDERSEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 28/05/2019

Direktion

Kaj Michael Andersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Tømrermester Michael Andersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Michael Andersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden 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.

Odense, 28/05/2019

Jørgen Larsen , mne18049
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S
CVR: 14678085

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettoomsætningen:

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter indkøb af materialer samt omkostninger vedr. fremmed arbejde.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger omfatter resultat af drift og handel med fast ejendom.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- lokale- og administrationsomkostninger samt omkostninger vedr. augodrift.

Finansielle indtægter:

Finansielle indtægter omfatter rente- og udbytteindtægter, kursregulering værdipapirer, fortjeneste ved salg anpartar tilknyttede virksomheder samt procenttillæg SKAT.

Finansielle omkostninger:

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger, kursregulering anpartar tilknyttede virksomheder, kursregulering værdipapirer, garantiprovision samt øvrige finansieringsomkostninger.

Skat af årets resultat:

Årets resultat udløser ingen skat. Skat af årets resultat omfatter regulering skatteaktiv.

Materielle anlægsaktiver:

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Aktiver med en kostpris under 12.300 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "afskrivninger".

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen. Er værdien negativ, måles kapitalandelene til 0, da selskabet ikke har nogen forpligtelser overfor de tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Igangværende arbejder måles til sagsværdi.

Værdipapirer:

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (kursværdi på balancedagen). Årets ændring i værdipapirernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til nominel restgæld.

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

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		189.787	-264.455
Personaleomkostninger	1	-670.559	-547.971
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.707	-45.757
Resultat af ordinær primær drift		-530.479	-858.183
Andre finansielle indtægter	2	108.868	3.129.278
Andre finansielle omkostninger		-1.557.909	-258.048
Ordinært resultat før skat		-1.979.520	2.013.047
Skat af årets resultat		443.148	175.948
Årets resultat		-1.536.372	2.188.995
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.536.372	2.188.995
I alt		-1.536.372	2.188.995

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		15.540	16.430
Udskudte skatteaktiver		691.031	247.883
Finansielle anlægsaktiver i alt		706.571	247.883
Anlægsaktiver i alt		706.571	264.313
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	7.025
Igangværende arbejder for fremmed regning		43.456	165.000
Andre tilgodehavender		491.308	3.146.501
Periodeafgrænsningsposter		14.503	20.137
Tilgodehavender i alt		549.267	3.338.663
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.234.627	2.152.237
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.234.627	2.152.237
Likvide beholdninger		169.828	914.820
Omsætningsaktiver i alt		3.953.722	6.405.720
Aktiver i alt		4.660.293	6.670.033

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		12.500	12.500
Overført resultat		1.444.253	2.980.625
Egenkapital i alt		1.581.753	3.118.125
Gæld til banker		2.761.857	3.261.857
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.761.857	3.261.857
Leverandører af varer og tjenesteydelser		109.651	54.932
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		193.842	229.027
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		13.190	6.092
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		316.683	290.051
Gældsforpligtelser i alt		3.078.540	3.551.908
Passiver i alt		4.660.293	6.670.033

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

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	12.500	2.980.625	3.118.125
Årets resultat			-1.536.372	-1.536.372
Egenkapital, ultimo	125.000	12.500	1.444.253	1.581.753

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Udbetalt løn	741.348	618.190
ATP	189	0
Værdi fri bil	-73.190	-73.190
Øvrige lønmodtagerudgifter	2.212	2.971
I alt	<u>670.559</u>	<u>547.971</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2018	2017
	kr.	kr.
Finansielle indtægter fra anlægsaktiver	0	3.037.612
Andre finansielle indtægter	108.868	91.666
I alt	<u>108.868</u>	<u>3.129.278</u>

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Udførelse af tømrer og snedkerarbejde.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

De samlede eventualforpligtelser udgør 92.164 kr. og består af følgende:

Selskabets aftale om leasing af en varevogn har en resterende løbetid på 6 måneder. Den maksimale forpligtelser udgør 22.164 kr. ved årlige leasingydelse på 44.328 kr.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Totalbanken er deponeret følgende

Den til enhver tid værende beholdning af værdipapirer i depot nr. 6880-056977 samt indestående på konto 2917747.

Endvidere er der afgivet selvskyldner kaution af Michael Andersen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0