



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 457188918

Tom Sivebæk ApS

Byvej 20

4591 Føllenslev

CVR-nr. 29918244

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. februar 2019

Tom Sivebæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Tom Sivebæk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Føllenslev, den 6. februar 2019

Direktion

Tom Sivebæk

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tom Sivebæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tom Sivebæk ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 FSR - danske revisors Etske 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 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.

Holbæk, den 6. februar 2019

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177



Carsten Thomsen
Partner, registreret revisor
mne17363

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tom Sivebæk ApS Byvej 20 4591 Føllenslev
CVR-nr.	29918244
Hjemsted	Kalundborg
Regnskabsår	1. oktober 2017 - 30. september 2018
Direktion	Tom Sivebæk, Direktør
Revisor	Revision & Rådgivningsgruppen Registreret revisionspartnerselskab Gl. Ringstedvej 61 4300 Holbæk CVR-nr.: 33771177

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i, at drive tømrer-, maler- og murervirksomhed, samt dermed beslægtet virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Det blev besluttet at fusionere selskabet med moderselskabet Tom Sivebæk Holding ApS, cvr.nr.29 91 62 41, hvor Tom Sivebæk ApS er det fortsættende selskab.

Det er planen at fusionen har virkning fra 1. oktober 2018.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet er opmærksom på reglerne om kapitaltab, og forventer ved egen indtjening at kunne reetablere selskabskapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tom Sivebæk ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		508.696	440.000
Personaleomkostninger	1	-547.792	-482.014
Driftsresultat		<u>-39.096</u>	<u>-42.014</u>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		2.071	2.036
Andre finansielle indtægter		169	0
Finansielle omkostninger		-34	-828
Resultat før skat		<u>-36.890</u>	<u>-40.806</u>
Skat af årets resultat		6.992	7.929
Årets resultat		<u>-29.898</u>	<u>-32.877</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-29.898	-32.877
Resultatdisponering		<u>-29.898</u>	<u>-32.877</u>

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.525	74.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	10.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		55.544	48.973
Udsudte skatteaktiver		14.921	7.929
Tilgodehavender		92.990	141.402
Likvide beholdninger		72.455	39.125
Omsætningsaktiver		165.445	180.527
Aktiver		165.445	180.527

Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-55.762	-25.864
Egenkapital		69.238	99.136
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.338	20.839
Anden gæld		65.869	60.552
Kortfristede gældsforpligtelser		96.207	81.391
Gældsforpligtelser		96.207	81.391
Passiver		165.445	180.527
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	4		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	484.661	423.525
Pensioner	42.384	42.112
Andre omkostninger til social sikring	6.765	5.253
Andre personaleomkostninger	13.982	11.124
	<u>547.792</u>	<u>482.014</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Tom Sivebæk Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

4. Forpligtelser i henhold til leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingaftale med en forpligtelse på TDKK 204, med en restløbetid på 57 måneder.