

TØMRERFIRMAET SØREN VAN DIJK ApS

Sikærsvej 15
4621 Gadstrup

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/11/2019

Katja Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERFIRMAET SØREN VAN DIJK ApS
Sikærsvej 15
4621 Gadstrup

CVR-nr: 31469678
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive tømrervirksomhed.

Udviklingen 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.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug, samt andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriteriet

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændringer i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage til medarbejdere, pensioner og andre omkostninger til sociale sikringer.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægt og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændringer af udskudt 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balance med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Auto: 8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til netto realisationsværdien.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		550.485	293.791
Personaleomkostninger	1	-420.064	-306.951
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		130.421	-13.160
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-2.092	-88
Ordinært resultat før skat		128.329	-13.248
Skat af årets resultat	2	-20.889	-196
Årets resultat		107.440	-13.444
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		66.000	0
Overført resultat		41.440	-13.444
I alt		107.440	-13.444

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		40.000	40.000
Varebeholdninger i alt		40.000	40.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.906	35.590
Igangværende arbejder for fremmed regning		12.365	0
Periodeafgrænsningsposter		6.290	5.712
Tilgodehavender i alt		44.561	41.302
Likvide beholdninger		257.929	103.994
Omsætningsaktiver i alt		342.490	185.296
Aktiver i alt		342.490	185.296

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		813	-40.627
Forslag til udbytte		66.000	0
Egenkapital i alt		191.813	84.373
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat		20.889	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		129.788	100.923
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		150.677	100.923
Gældsforpligtelser i alt		150.677	100.923
Passiver i alt		342.490	185.296

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	tkr.
Lønninger og gager	344.551	284
Multimedieskat	-2.700	-2
Pension	69.840	16
Andre sociale omkostninger	8.424	8
Refusioner	-3.428	-3
Personaleudgifter	38	1
Arbejdstøj	3.339	3
	420.064	307

2. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	tkr.
Aktuel skat	20.889	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	-196
	20.889	0

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1