

TØMRERFIRMAET KRISTIAN MADSEN ApS

Langs Banen 11
9490 Pandrup

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/06/2019

Kristian Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERFIRMAET KRISTIAN MADSEN ApS
Langs Banen 11
9490 Pandrup
Telefonnummer: 98246644
CVR-nr: 31769027
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2018 Tømrerfirmaet Kristian Madsen ApS.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Pandrup, den

Direktion

Kristian Hadera Madsen

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med tømrer/snedkerarbejde samt anden, efter ledelsens skøn, dermed beslægtet virksomhed

Overført overskud	kr. 374.202
Årets resultat	kr. 81.073
	kr. 455.275

Fordeles således:

Overført til overført overskud	kr. 455.275
	kr. 455.275

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at indtjeningen for det førstkommende år vil være meget utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens gældende bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabets ledelse anser betingelserne i årsregnskabslovens § 32 for opfyldt og har derfor af konkurrencemæssige årsager undladt at angive selskabets omsætning.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af vare- og tjenesteydelser optages i resultatopgørelsen på faktureringsdatoen. Nettoomsætningen udgør de fakturerede beløb eksklusive merværdiafgift og med fradrag af returvarer og rabatter.

Endvidere indgår et forsigtigt opgjort dækningsbidrag vedrørende igangværende arbejder.

Værdiansættelser i balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af eventuelle opskrivninger og fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivninger sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Driftsmidler	5 år
--------------	------

Anskaffelser med anskaffelsessum på under kr. 13.500 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er optaget til kostpris.

Igangværende arbejder er optaget til medgået materiale- og lønforbrug opgjort på basis af færdiggørelsesgraden.

Indtægtskriteriet i resultatopgørelsen er derfor produktionsprincippet, hvor et forsigtigt opgjort dækningsbidrag indregnes i takt med arbejdets udførelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er nedskrevet med hensættelse til imødegåelse af tab foretaget på grundlag af individuel vurdering.

Skat

Den i resultatopgørelse udgiftsførte skat omfatter den beregnede selskabsskat reguleret for forskydninger i udskudt skat samt reguleringer vedrørende tidligere års betalte skatter.

Udskudt skat omfatter den del af skatten, der på grundlag af forskellen mellem skattemæssige og regnskabsmæssige opgørelsesprincipper indgår i skatteopgørelsen på et senere tidspunkt. Under gæld medregnes skat af årets skattepligtige indkomst med en skatteprocent på 22.

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

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.524.570	1.476.956
Personaleomkostninger	1	-1.224.978	-1.152.298
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.210	-13.210
Andre driftsomkostninger		-239.160	-357.715
Resultat af ordinær primær drift		47.222	-46.267
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		72.678	64.469
Andre finansielle indtægter		4.004	3.701
Øvrige finansielle omkostninger		-17.818	-10.106
Ordinært resultat før skat		106.086	11.797
Skat af årets resultat	2	-25.013	-2.775
Årets resultat		81.073	9.022
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		81.073	9.022
I alt		81.073	9.022

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		1.369.333	1.377.584
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.919	14.878
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.379.252	1.392.462
Anlægsaktiver i alt		1.379.252	1.392.462
Råvarer og hjælpematerialer		17.500	49.300
Varer under fremstilling		82.350	275.000
Varebeholdninger i alt		99.850	324.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		120.029	28.779
Andre tilgodehavender		130.831	113.286
Tilgodehavender i alt		250.860	142.065
Likvide beholdninger		429.194	131.822
Omsætningsaktiver i alt		779.904	598.187
Aktiver i alt		2.159.156	1.990.649

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		455.274	374.202
Egenkapital i alt		580.274	499.202
Gæld til realkreditinstitutter		449.047	476.366
Gæld til banker		190.000	310.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		639.047	786.366
Leverandører af varer og tjenesteydelser		902.322	685.381
Skyldig selskabsskat		21.013	3.200
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		16.500	16.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		939.835	705.081
Gældsforpligtelser i alt		1.578.882	1.491.447
Passiver i alt		2.159.156	1.990.649

Noter

1. Personaleomkostninger

	Medarbejderekr.	Direktionen	I alt
Lønninger og vederlag	686.635	375.167	1.061.802
Reguleret løn tidligere år	30	0	30
Multimediebeskatning	0	-2.800	-2.800
ATP	6.531	3.404	9.935
Sociale Ydelser	13.400	0	13.400
Pensioner	93.477	41.714	135.191
Lønrefution	-7179	0	-7.179
Personaleomkostninger	14.599	0	14.599
	807.493	417.485	1.224.978

Der har gennemsnitlig i regnskabsåret været beskæftiget 2 medarbejdere

2. Skat af årets resultat

	Udgift i resultatopgørelsen	Hensat til Selskabsskat	Udskudt skat
Hensat primo	0	3.200	0
Betalt i 2018	0	-3.200	0
Reguleret tidligere års skat	0	0	0
Betalt á conto skat	0	-4.000	0
Skat af årets resultat	25.013	25.013	0
	25.013	21.013	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler	Varebiler	Lagerhal	Langgade 94	Langgade 96a	Langgade 98
Kostpris primo	6.159	313.386	150.000	700.000	0	0
Tilgang	24.796	-	-	-	330.000	110.000
Ombygningsudgifter 2012	-	-	56.286	56.286	0	0
Købsomkostninger	-	-	-	13.349	19.420	0
Kostpris ultimo	30.955	313.386	206.286	769.635	349.420	110.000
Af- og nedskrivning primo	-16.077	-313.386	-15.757	-42.000	0	0
Årets afskrivning	-4.959	0	-2.251	-6.000	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-21.036	-313.386	-18.008	-48.000	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.919	0	188.278	721.635	349.420	110.000

4. Registreret kapital mv.

Indskudskapital	125.000
Overført over-/underskud	
Saldo 01.01.2018	374.202
Overført ifølge overskudsdisponering for 2018	81.073 455.274
Egenkapital i alt	580.274

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er leasingkontrakt med Ford Credit på varebil.
Der resterer 42 ydelser á 2.922 kr. excl. moms.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Disse angives at andrage kr. 0

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	2