



TÆKPOL

Byggefirma ApS

Tækpol Byggefirma ApS **Årsrapport 2017 - 18**

CVR: 32337368

01.07.2017 – 30.06.2018

KRIGSAGERVEJ 23, SØBORG

3250 GILLELEJE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 22. november 2018

Dirigent: Szymon Smolczynski

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1 juli 2017 - 30 juni 2018 for:

Tækpol Byggefirma ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 22.11.2018

DIREKTION

Szymon Smolczynski

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Tækpol Byggefirma ApS
Krigsagervej 23
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 32337368
Stiftet: 15. april 2013
Hjemsted: Gribskov

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

DIREKTION

Szymon Smolczynski

PENGEINSTITUT

Nordea

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktiviteter er bygningsrenovering.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indregning:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	25 %
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 8 år	0 - 20 %
EDB anlæg	3 år	0%

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	4.185.788	3.681.216
35	Personaleomkostninger	-3.425.349	-3.064.571
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-146.707	-117.324
	DRIFTSRESULTAT	613.732	499.321
70	Finansielle indtægter	48	0
80	Finansielle omkostninger	-123.342	-30.563
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	490.438	468.758
150	Skat af årets resultat	-123.192	-94.270
	ÅRETS RESULTAT	367.246	374.488
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	367.246	677.306
	Overført resultat	-0	-302.818
	Disponering i alt	367.246	374.488

BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
220	Grunde og bygninger	2.979.599	1.546.381
220	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	644.881	511.724
	Materielle anlægsaktiver	3.624.480	2.058.105
	ANLÆGSAKTIVER	3.624.480	2.058.105
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	599.635	520.954
	Igangværende arbejde	220.000	150.000
	Tilgodehavender	819.635	670.954
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1	25.000
	Værdipapirer og kapitalandele	1	25.000
	Likvide beholdninger	320.810	1.005.658
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.140.446	1.701.612
	AKTIVER	4.764.926	3.759.717

BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-0	0
	Foreslået udbytte	367.246	677.306
450	Egenkapital	447.246	757.306
	Hensættelser til udskudt skat	25.000	10.000
	Hensatte forpligtelser	25.000	10.000
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	111.012	109.770
530	Langfristede gældsforpligtelser	111.012	109.770
	Pengeinstitutter	181	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	898.531	596.622
	Gæld til tilknyttede virksomheder	677.306	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.857.914	1.731.584
	Selskabsskat	99.289	67.405
	Anden gæld	648.448	487.030
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.181.669	2.882.641
	GÆLDSFORPLIGTELSE	4.292.681	2.992.411
	PASSIVER	4.764.926	3.759.717
675	Eventualforpligtelser		
680	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

2017/18

kr.

35 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger	-2.934.579
Pensioner	-390.932
Andre omkostninger til social sikring	-99.838
Personaleomkostninger	-3.425.349

Gennemsnitligt antal ansatte 12

70 FINANSIELLE INDTÆGTER

Andre finansielle indtægter	48
Finansielle indtægter	48

80 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Andre finansielle omkostninger	-123.342
Finansielle omkostninger	-123.342

150 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

7260 14 Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	-1.242
7260 15 Skyldig selskabsskat	-106.950
Betalte skatter	-108.192
2295 20 Inventar	-15.000
Udskudt skat	-15.000
Skat af årets resultat	-123.192

NOTER

220 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Grunde & bygninger	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	1.608.237	726.002
Tilgang i året	1.488.026	225.056
Afgang i året	0	0
Kostpris, ultimo	3.096.263	951.058
Afskrivning, primo	-61.856	-214.278
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivning	-54.808	-91.899
Afskrivning, ultimo	-116.664	-306.177
Regnskabsmæssig værdi	2.979.599	644.881

NOTER

450	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo		80.000	-0	677.306	757.306
Forslag til resultatdisponering			0	367.246	367.246
Udbetalt udbytte			0	-677.306	-677.306
Ultimo		80.000	-0	367.246	447.246

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Anpartskapitalen er opdelt på

	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital		80	80	80	80
Overført resultat		135	303		
Foreslået udbytte			51	677	367
Egenkapital i alt		215	433	757	447

NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
530 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	-111.012	-109.770
Langfristede gældsforpligtelser	-111.012	-109.770

NOTER

675 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatning. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Simon Holding 2017 ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

680 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætning og sikkerhedsstillelse