

Tømmerclausen ApS

Skyttevej 13

8450 Hammel

CVR-nr. 34079498

Årsrapport for 2017/18

(Opstillet uden revision eller review)

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16-02-2019

Jesper Clausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2017 - 30-09-2018 for Tømmerclausen 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. 30-09-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2017 - 30-09-2018.

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.

Hammel, den 16-02-2019

Direktion

Jesper Clausen
Direktør

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------------------------|---|
| Virksomheden | Tømmerclausen ApS Skyttevej 13 8450 Hammel |
| Telefon | 22730464 |
| E-mail | jesper@tomrerclausen.dk |
| CVR-nr. | 34079498 |
| Stiftelsesdato | 09-12-2011 |
| Regnskabsår | 01-10-2017 - 30-09-2018 |
| Direktion | Jesper Clausen, Direktør |
| Kapitalejere iht selskabsloven | Jesper Clausen |
| Generalforsamling | Generalforsamlingen afholdes den 16-02-2019, kl. 19.00. |
| Pengeinstitut | Jutlander Bank |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drive tømrvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2017 - 30-09-2018 udviser et resultat på kr. 4.717, og selskabets balance pr. 30-09-2018 udviser en balancesum på kr. 186.293, og en egenkapital på kr. 85.733.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tømmerclausen ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

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.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 | | 461.839 | 606.865 |
| Personaleomkostninger | 1 | -448.839 | -421.903 |
| Driftsresultat | | 13.000 | 184.962 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -6.953 | -11.415 |
| Resultat før skat | | 6.047 | 173.547 |
| Skat af årets resultat | | -1.330 | -38.180 |
| Årets resultat | | 4.717 | 135.367 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 4.717 | 135.367 |
| Resultatdisponering | | 4.717 | 135.367 |

Balance 30. september 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Deposita | | 21.382 | 21.382 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 21.382 | 21.382 |
| Anlægsaktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 65.799 | 223.270 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 3 | 85.000 | 118.000 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 5.719 | 5.720 |
| Tilgodehavender | | 156.518 | 346.990 |
| Likvide beholdninger | | 8.393 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | 164.911 | 346.990 |
| Aktiver | | 186.293 | 368.372 |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 4 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 5 | 5.733 | 51.017 |
| Udbytte for regnskabsåret | 6 | 0 | -50.000 |
| Egenkapital | | 85.733 | 81.017 |
| Gæld til banker | | 1 | 86.670 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 61.851 | 11.500 |
| Selskabsskat | | 1.330 | 13.500 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 35.018 | 107.059 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 2.360 | 68.626 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 100.560 | 287.355 |
| Gældsforpligtelser | | 100.560 | 287.355 |
| Passiver | | 186.293 | 368.372 |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | | |

Noter**1. Personaleomkostninger**

| | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 429.833 | 402.100 |
| Andre omkostninger til social sikring | 15.164 | 17.199 |
| Andre personaleomkostninger | 3.842 | 2.604 |
| | 448.839 | 421.903 |

2. Finansielle omkostninger

| | | |
|--------------------------------|--------------|---------------|
| Andre finansielle omkostninger | 6.953 | 11.415 |
| | 6.953 | 11.415 |

3. Igangværende arbejder for fremmed regning

| | | |
|--|---------------|----------------|
| Acontofaktureringer på igangværende arbejder | 85.000 | 118.000 |
| Nettoværdi af igangværende arbejder | 85.000 | 118.000 |

4. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| Saldo primo | 80.000 | 80.000 |
| Saldo ultimo | 80.000 | 80.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

| | | |
|---------------------|--------------|---------------|
| Saldo primo | 1.016 | -84.350 |
| Årets tilgang | 4.717 | 135.367 |
| Saldo ultimo | 5.733 | 51.017 |

6. Udbytte for regnskabsåret

| | | |
|---------------------|----------|----------------|
| Årets tilgang | 0 | -50.000 |
| Saldo ultimo | 0 | -50.000 |

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.
