



ERC Revision

Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34 20 50 78

Damsbovej 11

5492 Vissenbjerg

Tlf. dir 6340 7243

mobil: 4027 8870

fm@erc-revision.dk

Tømmerholt & Højmark ApS

Vinkelvej 1 - Korinth

5600 Faaborg

CVR-nr: 37 75 47 49

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2018

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Tømmerholt & Højmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 4. april 2019

Direktion

Kasper Tømmerholt

Søren Højmark Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømmerholt & Højmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømmerholt & Højmark ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Ethiske 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 opstillingen 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.

Vissenbjerg, den 4. april 2019

ERC Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 34205078

Finn Madsen

Statsautoriseret revisor

mne10591

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tømmerholt & Højmark ApS Vinkelvej 1 - Korinth 5600 Faaborg
	CVR-nr.: 37 75 47 49
	Stiftet: 25. maj 2016
	Kommune: Faaborg-Midtfyn
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kasper Tømmerholt Søren Højmark Madsen
Pengeinstitut	Sydbank Torvet 1 5600 Faaborg
Revisor	ERC Revision Godkendt revisionsanpartsselskab Damsbovej 11 5492 Vissenbjerg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af afrensning af overflader herunder tag og fliser, udføre maler- og spartelarbejde samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat på 336 t.kr. for tilfredsstillende. Det forventes, at årets resultat for det kommende år bliver på samme niveau.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Tømmerholt & Højmark ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende, gæld, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Årets skat, som 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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	30-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0 %

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til ledelsen samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE	1.626.011	707.963
1 Personaleomkostninger	1.054.234-	695.868-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	29.678-	16.988-
Andre driftsomkostninger	63.627-	10.344-
DRIFTSRESULTAT	478.472	15.237-
Andre finansielle omkostninger	46.373-	6.893-
RESULTAT FØR SKAT	432.099	22.130-
Skat af årets resultat	96.520-	3.863
ÅRETS RESULTAT	335.579	18.267-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	335.579	18.267-
DISPONERET I ALT	335.579	18.267-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017
2 Grunde og bygninger.....	926.564	337.914
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	75.996	60.516
Materielle anlægsaktiver	1.002.560	398.430
Deposita.....	2.400	2.400
Finansielle anlægsaktiver	2.400	2.400
ANLÆGSAKTIVER	1.004.960	400.830
Råvarer og hjælpematerialer	37.000	40.000
Varebeholdninger	37.000	40.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	668.219	68.419
Igangværende arbejder for fremmed regning	54.000	89.500
Udskudt skatteaktiv	0	2.074
Periodeafgrænsningsposter.....	59.500	0
Tilgodehavender	781.719	159.993
Likvide beholdninger	132.186	98.766
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	950.905	298.759
AKTIVER	1.955.865	699.589

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat	455.376	119.797
3 EGENKAPITAL	505.376	169.797
Hensættelse til udskudt skat	15.224	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	15.224	0
Prioritetsgæld	598.721	262.325
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	598.721	262.325
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	14.200	5.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	233.570	37.007
Selskabsskat	61.222	0
Anden gæld	453.052	150.960
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	74.500	74.500
Kortfristede gældsforpligtelser	836.544	267.467
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.435.265	529.792
PASSIVER	1.955.865	699.589
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

NOTER

	2018	2017	
1 Personaleomkostninger			
Antal personer beskæftiget.....	3	2	
Lønninger	1.014.931	667.028	
Andre omkostninger til social sikring	39.303	28.840	
Personaleomkostninger i alt	1.054.234	695.868	
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
2 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo.....	340.735	81.800	
Tilgang i årets løb.....	595.328	38.480	
Kostpris 31. december 2018	936.063	120.280	
Af-/nedskrivninger, primo.....	2.821-	21.284-	
Årets af-/nedskrivninger.....	6.678-	23.000-	
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	9.499-	44.284-	
Materielle anlægsaktiver i alt	926.564	75.996	
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat	119.797	335.579	455.376
	169.797	335.579	505.376

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	267.325	612.921	14.200	543.000
	<u>267.325</u>	<u>612.921</u>	<u>14.200</u>	<u>543.000</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået aftale med anpartshaver om leje af materiel med en årlig ydelse på 48 t.kt. med en restløbetid på 29 måneder.

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler med anpartshaver med en årlig ydelse på 18 t.kr. aftalen løber indtil videre.

Selskabet har indgået leasingaftaler på driftsmateriel med en årlig ydelse på 58 t.kr. med en restløbetid på 59 måneder.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kasper Skafte Tømmerholt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-936918681948

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-04-10 13:36:00Z

NEM ID 

Søren Højmark Madsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-363097529385

IP: 93.165.xxx.xxx

2019-04-12 19:17:54Z

NEM ID 

Finn Madsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: ERC Revision Godkendt Revisionspartsselskab

Serienummer: CVR:34205078-RID:35188661

IP: 212.130.xxx.xxx

2019-04-17 10:25:52Z

NEM ID 

Kasper Skafte Tømmerholt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-936918681948

IP: 80.62.xxx.xxx

2019-04-17 14:18:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KGMG2-22Z8Z-4GOFQ-20MB1-UZFBT-4SEEB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>