

Øens Tømrer-Firma ApS

Kretavej 27
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/08/2020

Thomas Hounou Rathleff
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Øens Tømrer-Firma ApS

Kretavej 27

2300 København S

CVR-nr: 38234153

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for Øens Tømrer-Firma ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 05/08/2020

Direktion

Thomas Hounou Rathleff

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive tømrervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et underskud på 244 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 150 t.kr. og en negativ egenkapital på 163 t.kr.

Selskabet har tabt anpartskapitalen og er således omfattet af bestemmelserne i selskabslovens § 119 omkring kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen reetableres gennem fremtidige driftsoverskud.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis 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.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		532.810	833.325
Personaleomkostninger	1	-709.871	-733.954
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-55.886	-55.886
Resultat af ordinær primær drift		-232.947	43.485
Øvrige finansielle omkostninger		-7.014	-12.941
Ordinært resultat før skat		-239.961	30.544
Skat af årets resultat	2	-4.535	-7.511
Årets resultat		-244.496	23.033
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-244.496	23.033
I alt		-244.496	23.033

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.702	96.588
Materielle anlægsaktiver i alt	3	40.702	96.588
Anlægsaktiver i alt		40.702	96.588
Fremstillede varer og handelsvarer		30.000	46.956
Varebeholdninger i alt		30.000	46.956
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.807	188.997
Udsudte skatteaktiver		0	4.535
Tilgodehavender i alt		23.807	193.532
Likvide beholdninger		55.812	271.829
Omsætningsaktiver i alt		109.619	512.317
Aktiver i alt		150.321	608.905

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-213.207	31.289
Egenkapital i alt		-163.207	81.289
Gæld til banker		30.725	70.115
Leverandører af varer og tjenesteydelser		74.525	208.118
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		57.049	71.286
Skyldig selskabsskat		0	11.211
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		141.356	164.836
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.873	2.050
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		313.528	527.616
Gældsforpligtelser i alt		313.528	527.616
Passiver i alt		150.321	608.905

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	31.289	81.289
Årets resultat	0	-244.496	-244.496
Egenkapital, ultimo	50.000	-213.207	-163.207

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Løn og gager	578.940	554.555
Pensioner	57.540	83.616
Andre omkostninger til social sikring	10.009	7.838
Øvrige personaleudgifter	63.381	87.945
	709.870	733.954

2. Skat af årets resultat

	2019 kr.	2018 kr.
Aktuel skat	0	11.211
Ændring af udskudt skat	4.535	-3.700
	4.535	7.511

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	2019 kr.
Kostpris primo	208.360
Kostpris ultimo	208.360
Af- og nedskrivninger primo	-111.772
Årets af- og nedskrivninger	-55.886
Af- og nedskrivninger ultimo	-167.658
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.702

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet deltager i en dansk sambeskatning med THR Invest Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2016/17 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 5. december 2016 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	1