

*Tømrer/Snedkerfirma Mathias Winther ApS
Stærkendevej 166, Vindinge
4000 Roskilde*

CVR-nr: 38 91 47 82

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/12 2020

Mathias Winther
Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Tømrer/Snedkerfirma Mathias Winther ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. november 2020

Direktion

Mathias Winther

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømrer/Snedkerfirma Mathias Winther ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrer/Snedkerfirma Mathias Winther ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

I overensstemmelse med revisorloven overholder vi ikke de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

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.

Brøndby, den 30. november 2020

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Michael Vinther Andersen
Registreret Revisor
mne5456

Selskabet Tømrer/Snedkerfirma Mathias Winther ApS
Stærkendevej 166, Vindinge
4000 Roskilde

CVR-nr.: 38 91 47 82
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Mathias Winther

Revisor TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udførelse af tømrer- og snedkeropgaver og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets fortsatte drift er betinget af at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed, selskabets ledelse forventer at dette vil ske, og henviser i øvrigt til note 1 i årsregnskabet.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

For at understøtte selskabets fortsatte drift, har selskabet modtaget en tilbagetrædelseserklæring på maksimalt kr. 249.017 fra selskabets reelle ejer, der medfører, at selskabets øvrige kreditorer til enhver tid kan kræve dækning forud for det krav som selskabets reelle ejer har eller måtte få mod selskabet, dog maksimalt i perioden frem til 30. juni 2021.

GENERELT

Årsregnskabet for Tømrer/Snedkerfirma Mathias Winther ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver****Goodwill**

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

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

RESULTATOPGØRELSE

1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	1.945.250	2.196.245
2 Personaleomkostninger	-2.782.066	-2.330.161
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-20.000	-20.000
DRIFTSRESULTAT	-856.816	-153.916
Andre finansielle indtægter	0	93
Andre finansielle omkostninger	-35.443	-13.369
RESULTAT FØR SKAT	-892.259	-167.192
Skat af årets resultat	189.672	22.791
ÅRETS RESULTAT	-702.587	-144.401
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-702.587	-144.401
DISPONERET I ALT	-702.587	-144.401

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

AKTIVER

	2020 DKK	2019 DKK
Goodwill	140.002	160.000
Immaterielle anlægsaktiver	140.002	160.000
ANLÆGSAKTIVER	140.002	160.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	103.282	663.255
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.590	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	4.515
Andre tilgodehavender	31.295	29.944
Udskudt skatteaktiv	210.577	20.905
Periodeafgrænsningsposter	5.485	4.795
Tilgodehavender	367.229	723.414
Likvide beholdninger	19.638	30.067
OMSÆTNINGSAKTIVER	386.867	753.481
AKTIVER	526.869	913.481

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

PASSIVER

	2020 DKK	2019 DKK
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-756.793	-54.206
3 EGENKAPITAL	-706.793	-4.206
Kreditinstitutter	46.169	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	177.076	305.577
Gæld til tilknyttede virksomheder	28.307	0
Selskabsskat	0	28.307
Anden gæld	733.093	475.278
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	249.017	108.525
Kortfristede gældsforpligtelser	1.233.662	917.687
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.233.662	917.687
PASSIVER	526.869	913.481
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabet har tabt virksomhedskapitalen. For at understøtte selskabets fortsatte drift, har selskabet modtaget en tilbagetrædelseserklæring på maksimalt kr. 249.017 fra selskabets reelle ejer, der medfører, at selskabets øvrige kreditorer til enhver tid kan kræve dækning forud for det krav som selskabets reelle ejer har eller måtte få mod selskabet, dog maksimalt i perioden frem til 30. juni 2021. Endvidere er det ledelsens vurdering, at den tabte kapital kan reetableres ved egen indtjening. I medfør af disse forhold, er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget	7	6
Lønninger	2.509.177	2.107.778
Pensioner	170.525	130.003
Andre omkostninger til social sikring	102.364	92.380
Personaleomkostninger i alt	2.782.066	2.330.161

3 Egenkapital

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat	-54.206	-702.587	-756.793
	-4.206	-702.587	-706.793

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er indgået leasingaftale vedr. varebiler, hvor leasingforpligtelsen udgør pr. 30/6 2020 kr. 310.716 i restløbetiden. Selskabet er forpligtet til at tilbagekøbe varebilerne ved udløb af leasingaftalen til en pris på kr. 149.550.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Mathias Winther Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

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.”

Mathias Winther

Direktør

På vegne af: Tømrer/Snedkerfirma Mathias Winther ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-612579879811

IP: 62.44.xxx.xxx

2020-12-20 12:16:14Z

NEM ID 

Michael Andersen

Godkendt revisor

På vegne af: TimeVision

Serienummer: CVR:38267132-RID:37748940

IP: 87.116.xxx.xxx

2020-12-20 12:17:50Z

NEM ID 

Mathias Winther

Dirigent

På vegne af: Tømrer/Snedkerfirma Mathias Winther ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-612579879811

IP: 62.44.xxx.xxx

2020-12-21 07:18:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 851ZE-EK6MIK-F7EFQ-W1FEP-QBFFS-N2VJ0

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>