



SCHULTZ Byg og Montage ApS

CVR nr. 38935380

Købkesvej 11

5230 Odense M

Årsrapport for perioden
1. januar 2019 til 31. december 2019

Nærværende årsrapport er godkendt

Odense, den

22. februar 2020

dirigent

Mads Schultz

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Anvendt regnskabspraksis, forsat	7
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Note 1 - 4	11
Note 5 - 6	12
Note 7	13

Selskabsoplysninger

Selskabet:

SCHULTZ Byg og Montage ApS
Købkesvej 11
5230 Odense M

CVR nr. 38935380
Hjemsted: Odense Kommune

Direktion:

Mads Schultz

Revisor:

Revifyn ApS, registrerede revisorer
Elmegårdsvej 3a
5250 Odense SV

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2019 til 31. december 2019 for SCHULTZ Byg og Montage ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

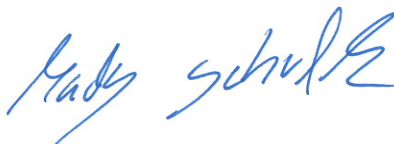
Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense den 13. februar 2019

Direktion:

Mads Schultz



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i SCHULTZ Byg og Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SCHULTZ Byg og Montage ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som de har tilveje-

bragt
Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

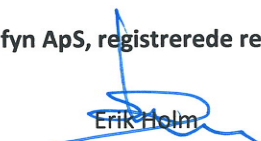
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgaven 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.

Odense den 21. februar 2019

Revifyn ApS, registrerede revisorer


Erik Holm
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive montage, bygge og tømrervirksomhed i lokalområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 55.737 mod sidste år kr. 64.737. Resultat anses for tilfredsstillende.

Forventningerne til kommende regnskabsår er positive.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet hændelser, som væsentligt vil kunne påvirke egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet aflægges efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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. Målingen 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv merværdiafgift og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor omkostningen er afholdt. Der tages hensyn til eventuelle forudbetalinger, der aktiveres som periodeafgrænsningsposter. På samme måde behandles omkostninger, der vedrører regnskabsåret, men som endnu ikke er udgiftsført.

Anskaffelser, der er egnet til anvendelse udover regnskabsåret omkostningsføres straks, såfremt anskaffelsessummen ikke overstiger kr. 13.800 eller har forventet kortvarig anvendelsestid og at det anskaffede har en selvstændig anvendelse.

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter selskabets nettoomsætning af varer og tjenesteydelser, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger, som omfatter salgsfremmende omkostninger samt omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktion i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

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.

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.

Balance

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud 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 skatteaktiver 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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Eventualforpligtelser.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2019 til 31. december 2019

<u>Noter</u>	<u>2019</u>	<u>2017/18</u>
	746.415	610.323
1) Personaleomkostninger	-672.312	-524.544
Resultat af ordinær primær drift	74.103	85.779
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	-359	-1.479
Ordinært resultat før skat	73.744	84.300
2) Skat af årets resultat	-18.007	-19.563
Årets resultat	55.737	64.737
 Forslag til resultatdisponering		
	55.737	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		
Overført resultat	0	64.737
I alt	55.737	64.737

Balance pr. 31. december 2019

<u>Noter</u>	<u>2019</u>	<u>2017/18</u>
Aktiver		
Deposita	2.480	2.480
Materielle anlægsaktiver i alt	2.480	2.480
Anlægsaktiver i alt	2.480	2.480
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	160.404	133.736
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.349	1.700
Periodeafgrænsningsposter	11.915	9.994
Tilgodehavender i alt	175.668	145.430
Likvide beholdninger	194.033	69.272
Omsætningsaktiver i alt	369.701	214.702
Aktiver i alt	372.181	217.182

Balance pr. 31. december 2019

<u>Noter</u>	<u>2019</u>	<u>2017/18</u>
Passiver		
	50.000	50.000
Registreret kapital mv.		
Overført resultat	64.737	64.737
Forslag til udbytte	55.737	0
3) Egenkapital i alt	170.474	114.737
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensatte forpligtelser i alt	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
Skyldig selskabsskat	18.007	19.563
Anden gæld	183.700	82.882
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	201.707	102.445
Gældsforpligtelser i alt	201.707	102.445
Passiver i alt	372.181	217.182

Noter

<u>Noter</u>	<u>2019</u>	<u>2017/18</u>
1) Personaleomkostninger		
Løn og gager	-646.848	-518.556
Pensionsbidrag	-17.869	-4.333
Andre omkostninger til social sikring	-7.595	-1.655
	-672.312	-524.544
Selskabet har i det forløbne år beskæftiget 1 person.		
2) Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-18.007	-19.563
Ændring i udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-18.007	-19.563
3) Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Saldo ultimo	50.000	50.000
Overkurs ved emission		
Saldo primo	0	0
Kapitalforhøjelse	0	0
Saldo ultimo	0	0
Overført resultat		
Saldo primo	64.737	0
Årets resultat	0	64.737
Saldo ultimo	64.737	64.737
Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	0
Betalt udbytte	0	0
Årets resultat	55.737	0
Saldo ultimo	55.737	0
Egenkapital ultimo	170.474	114.737

4) **Oplysning om ejerskab**

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mads Schultz Holding IVS

5) **Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for selskabsskat, kildeskatter m.v. sammen med de øvrige koncernforbunde selskaber.
Administrationselskabet er Mads Schultz Holding IVS.

Der er stillet garanti via pengeinstitut for eventuel varemellemværende på op til t. kr. 25.

Selskabet har indgået leasingforpligtelse, der på balancetidspunktet udgør ca. t. kr. 151.