

Årsrapport for 2019/20

01.10.19 - 30.09.20
(2. regnskabsår)

Tømremester Skall Sørensen ApS

Egholm 39
9000 Aalborg

CVR-nr. 39850729

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. oktober 2020.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tømrermester Skall Sørensen ApS for regnskabsåret 2019/20.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 12. oktober 2020.

Direktion

Lars Skall Sørensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tømrermester Skall Sørensen
ApS
Egholm 39
9000 Aalborg

CVR-nr.: 39850729
Etableret:
Hjemstedskommune:
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Lars Skall Sørensen

Revisor

LG Revision I/S

Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af tømrervirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrermester Skall Sørensen ApS for 2019/20 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Produktionsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering indregnes som gældsforpligtelse.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		997.307	312
Personaleomkostninger	1	915.578	269
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>19.860</u>	<u>13</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		61.868	30
Andre finansielle omkostninger		<u>30.212</u>	<u>16</u>
Resultat før skat		31.656	14
Skat af årets resultat		<u>7.634</u>	<u>3</u>
Årets resultat		<u>24.022</u>	<u>10</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		10.459	0
Årets resultat		<u>24.022</u>	<u>10</u>
Til disposition		<u>34.481</u>	<u>10</u>
Overført resultat		<u>34.481</u>	<u>10</u>
Disponeret i alt		<u>34.481</u>	<u>10</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.440	38
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>54.440</u>	<u>38</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>54.440</u>	<u>38</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.738	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		552.800	150
Andre tilgodehavender		132.645	0
Tilgodehavender i alt		<u>698.183</u>	<u>150</u>
Likvide beholdninger		<u>46.733</u>	<u>113</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>744.916</u>	<u>263</u>
Aktiver i alt		<u>799.356</u>	<u>300</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		34.481	10
Egenkapital i alt	3	<u>84.481</u>	<u>60</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		462.295	232
Selskabsskat		10.824	3
Anden gæld		241.756	5
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>714.875</u>	<u>240</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>714.875</u>	<u>240</u>
Passiver i alt		<u>799.356</u>	<u>300</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019/20 kr.	2018/19 tkr.
	Løn, gager og vederlag	772.576	247
	Pensioner	77.674	0
	Andre udgifter til social sikring	65.329	22
	Personaleomkostninger i alt	915.578	269

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4, sidste år 3.

2	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	50.000
	Tilgang i årets løb	36.800
	Kostpris ultimo	86.800
	Af- og nedskrivninger, primo	12.500
	Årets af- og nedskrivninger	19.860
	Af- og nedskrivninger, ultimo	32.360
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	54.440

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	50.000	10.459	60.459
	Årets resultat	0	24.022	24.022
	Saldo ultimo	50.000	34.481	84.481