

# **Tømrermester Allan Martinussen ApS**

**Højen 14  
4400 Kalundborg  
Cvr.nr.: 40 18 35 31**

**(2. regnskabsår)**

**Årsrapport**

**1. januar 2020 - 31. december 2020**

Godkendt på selskabets generalforsamling den

7/5 2021

Dirigent:

\_\_\_\_\_  
Allan Martinussen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020	7
Balance pr. 31. december 2020	8-9
Noter	10-11

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

Tømrermester Allan Martinussen ApS  
Højen 14  
4400 Kalundborg  
Hjemstedskommune: Kalundborg  
Cvr.nr.: 40 18 35 31

**Direktion**

Allan Martinussen  
Højen 14  
4400 Kalundborg

Niklas Filip Plov Smietana  
Ganløseparken 11  
3660 Stenløse

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Tømrermester Allan Martinussen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 7. maj 2021

### **Direktion**

Allan Martinussen

Niklas Filip Plov Smietana

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive håndværksvirksomhed, tømrer- og entreprenørforretning og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	28.637
Balance pr. 31. december 2020	kr.	242.661
Egenkapital pr. 31. december 2020	kr.	-406.163

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventet udvikling

Direktionen forventer et overskud for regnskabsåret 2021.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsregnskabet for Tømrermester Allan Martinussen ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

### **Resultatopgørelse**

#### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen medtages, 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 eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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 poster direkte på egenkapitalen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og IT	5 år
-----------------------------------	------

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

#### Tilgodehavender

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

#### Skyldig skat 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. januar 2020 - 31. DECEMBER 2020**

Note	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> tkr.
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>657.282</b>	<b>406</b>
<b>2</b> Personaleomkostninger	572.694	876
<b>3</b> Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>31.888</u>	<u>9</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>52.700</b>	<b>-479</b>
Øvrige finansielle omkostninger	<u>21.665</u>	<u>7</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>31.035</b>	<b>-486</b>
<b>4</b> Skat af årets resultat	<u>2.398</u>	<u>-2</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>28.637</u></b>	<b><u>-484</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført til næste år	<u>28.637</u>	<u>-484</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>28.637</u></b>	<b><u>-484</u></b>



## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

Note	2020 kr.	2019 tkr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	86.636	99
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>86.636</b>	<b>99</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>86.636</b>	<b>99</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	85.875	0
Igangværende arbejder	70.150	0
Andre tilgodehavender	0	2
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>156.025</b>	<b>2</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>156.025</b>	<b>2</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>242.661</b>	<b>101</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

Note	2020 kr.	2019 tkr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>6 EGENKAPITAL</b>		
<b>7</b> Anpartskapital	50.000	50
Overførte resultater	-456.163	-485
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>-406.163</b>	<b>-435</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>		
Hensættelser til udskudt skat	339	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>339</b>	<b>0</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>8 Langfristet gældsforpligtelse</b>		
Gæld til kreditinstitutter	56.139	59
<b>Langfristet gældsforpligtelse i alt</b>	<b>56.139</b>	<b>59</b>
<b>Kortfristet gældsforpligtelse</b>		
<b>8</b> Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	26.400	15
Leverandører af vare og tjenesteydelser	34.695	210
Anden gæld	531.251	252
<b>Kortfristet gældsforpligtelse i alt</b>	<b>592.346</b>	<b>477</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>648.485</b>	<b>536</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>242.661</b>	<b>101</b>
<b>9</b> Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

**NOTER**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	549.862	862
Pensioner	3.321	3
Andre omkostninger til social sikring	19.511	11
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>572.694</b>	<b>876</b>
Gennemsnitlige antal beskæftigede	2	2
<b>3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning, driftsmidler	21.741	9
Tab v/ salg af driftsmidler	10.147	0
<b>Afskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>31.888</b>	<b>9</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets selskabsskat	0	0
Regulering eventualskat	2.398	-2
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>2.398</b>	<b>-2</b>
<b>5 Andre anlæg, driftsmidler og inventar</b>		
<b>Anskaffelsessum primo</b>	<b>107.884</b>	<b>0</b>
Tilgang	30.000	108
Afgang	-24.176	0
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>113.708</b>	<b>108</b>
<b>Afskrivninger primo</b>	<b>9.360</b>	<b>0</b>
Afskrivninger på afhændede aktiver	-4.029	0
Årets afskrivninger	21.741	9
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>27.072</b>	<b>9</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>86.636</b>	<b>99</b>

**NOTER**

			<b>2020</b>	<b>2019</b>
			<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>6 EGENKAPITAL</b>				
	<b>Primo</b>	<b>Udbytte</b>	<b>Resultat-</b>	<b>Ultimo</b>
			<b>fordeling</b>	
Anpartskapital	50.000		50.000	50
Overførte resultater	-484.800		28.637	-485
	<u>-434.800</u>	<u>0</u>	<u>28.637</u>	<u>-435</u>
<b>7 Anpartskapital</b>				
Anpartskapitalen fordeles således :				
Anparter 50.000 stk. á nom. 1 kr.				
			<u>50.000</u>	<u>50</u>
<b>Anpartskapital ultimo</b>			<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50</u></b>
<b>8 Langfristet gældsforpligtelser</b>				
Gæld i alt ultimo			82.539	74
Afdrag næste år			-26.400	-15
<b>Langfristet gældsforpligtelser i alt</b>			<b><u>56.139</u></b>	<b><u>59</u></b>
<b>Restgæld efter 5 år</b>			<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.</b>				
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i>				
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.				
 <i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i>				
Selskabet har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser.				