

Tømrermester Allan Martinussen ApS

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

(1. regnskabsår)

Årsrapport

11. januar 2019 - 31. december 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling den

30/8 2020

Dirigent:

Allan Martinussen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 11. januar 2019 - 31. december 2019	7
Balance pr. 31. december 2019	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 11. januar 2019 - 31. december 2019 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 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 11. januar 2019 - 31. december 2019.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 30. august 2020

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.	-484.800
Balance pr. 31. december 2019	kr.	100.583
Egenkapital pr. 31. december 2019	kr.	-434.800

Årets resultat anses ikke 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 2020.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Tømrermester Allan Martinussen ApS for 2019 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 nominal 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 acontoskatte.

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 nettorealisationsværdi.

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 nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 11. januar 2019 - 31. DECEMBER 2019

Note	2019 kr.	- tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	405.971	0
2 Personalemkostninger	876.126	0
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	9.360	0
DRIFTSRESULTAT	-479.515	0
Øvrige finansielle omkostninger	7.344	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-486.859	0
4 Skat af årets resultat	-2.059	0
ÅRETS RESULTAT	-484.800	0
Forslag til resultatdisponering		
Overført til næste år	-484.800	0
Disponeret i alt	-484.800	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

Note	2019 kr.	- tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	98.524	0
Materielle anlægsaktiver i alt	98.524	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	98.524	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
Andre tilgodehavender	2.059	0
Tilgodehavender i alt	2.059	0
Likvide beholdninger	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.059	0
AKTIVER I ALT	100.583	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

Note	2019 kr.	- tkr.
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
7 Anpartskapital	50.000	0
Overførte resultater	-484.800	0
EGENKAPITAL I ALT	-434.800	0
GÆLDSFORPLIGTELSER		
8 Langfristet gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	59.039	0
Langfristet gældsforpligtelser i alt	59.039	0
Kortfristet gældsforpligtelser		
8 Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	15.200	0
Leverandører af vare og tjenesteydelser	209.943	0
Anden gæld	251.201	0
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	476.344	0
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	535.383	0
PASSIVER I ALT	100.583	0
9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

NOTER

	2019	-
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	862.565	0
Pensioner	2.509	0
Andre omkostninger til social sikring	11.052	0
Personaleomkostninger i alt	876.126	0
Gennemsnitlige antal beskæftigede	2	
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning, driftsmidler	9.360	0
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt	9.360	0
4 Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat	0	0
Regulering eventualskat	-2.059	0
Skat af årets resultat i alt	-2.059	0
5 Andre anlæg, driftsmidler og inventar		
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang	107.884	0
Anskaffelsessum ultimo	107.884	0
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	9.360	0
Afskrivninger ultimo	9.360	0
Bogført værdi ultimo	98.524	0

NOTER

			2019	-
			kr.	tkr.
	<u>Primo</u>	<u>Tilgang</u>	<u>Ultimo</u>	
6 EGENKAPITAL				
		Resultat-		
		fordeling		
Anpartskapital	0	50.000	50.000	0
Overførte resultater	0	-484.800	-484.800	0
	<u>0</u>	<u>50.000</u>	<u>-434.800</u>	<u>0</u>
7 Anpartskapital				
Anpartskapitalen fordeles således :				
Anparter 50.000 stk. á nom. 1 kr.			50.000	0
Anpartskapital ultimo			<u>50.000</u>	<u>0</u>
8 Langfristet gældsforpligtelser				
Gæld i alt ultimo			74.239	0
Afdrag næste år			-15.200	0
Langfristet gældsforpligtelser i alt			<u>59.039</u>	<u>0</u>
Restgæld efter 5 år			<u>0</u>	<u>0</u>
9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.				
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i>				
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.				
<i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i>				
Selskabet har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser.				