



**ELLERUP TØMRERFORRETNING APS  
STOKKEBÆKVEJ 3  
HESSELAGER**

**CVR. NR. 78 88 59 12**

**ÅRSRAPPORT 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

**(33. regnskabsår)**

**Fremlagt og godkendt på den  
ordinære generalforsamling,  
den 8. oktober 2018**

---

Mads Th. Rasmussen  
dirigent



## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Ellerup Tømmerforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 2. oktober 2018

**Direktion**

Mads Th. Rasmussen



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til ledelsen i Ellerup Tømrerforretning ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Ellerup Tømrerforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 2. oktober 2018

**N.G. CHRISTENSEN**  
**Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**  
**CVR nr. 38 69 59 16**

  
Erik Ø. Wulff  
statsaut. revisor  
mne9508



## LEDELSEBERETNING

Selskabets aktivitet består af tømrervirksomhed.

Årets resultat er opgjort til et overskud på kr. 328.282. Resultatet er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.509.758 og en egenkapital på kr. 937.618.

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### RESULTATOPGØRELSE

#### Nettoomsætning

Produktion udført for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen, svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde. Nettoomsætningen indregnes når de samlede indtægter, omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

#### Vareforbrug

Vareforbrug vedrører varekøb og fremmed arbejde m.v., der er medgået til årets nettoomsætning.

#### Bruttofortjeneste

I den eksterne årsrapport har selskabet valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger under betegnelsen bruttofortjeneste.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, inklusiv feriepenge, pensioner og sociale bidrag.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, leasingydelse, varevogne, forsikringer, kontingenter, tab på debitorer, annoncer og administration m.v.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger vedrører renter til pengeinstitut og anpartshaver.

#### Skat af årets resultat

Selskabsskatten består af årets aktuelle selskabsskat samt ændring af beregnet udskudt skat.





## **BALANCE**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar er målt til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som anskaffelsessum med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar - 5 år  
Restværdi - 0%

Årets anskaffelser med en enhedspris under kr. 16.000 er afskrevet 100%.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger består af råvarer.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

### **Tilgodehavender fra salg**

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder.

A conto fakturering modregnes igangværende arbejder.

### **Hensættelse til udskudt skat**

Der er beregnet udskudt skat på kr. 118.736. Beløbet er beregnet med 22% af midlertidige forskelle på regnskabsmæssige- og skattemæssige værdier af aktiver.

### **Gældsforpligtelser**

Forudbetaling fra kunder vedrører igangværende arbejder, hvor a conto fakturering overstiger værdien af de igangværende arbejder.

Gæld er målt til nominel værdi.



**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

Noter	2017/2018	2016/2017 t.kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>3.856.185</b>	<b>2.370</b>
1 Personaleomkostninger	-3.380.765	-1.828
Andre driftsomkostninger	<u>-2.000</u>	<u>0</u>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b>	<b>473.420</b>	<b>542</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-43.112</u>	<u>-33</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>430.308</b>	<b>509</b>
Andre finansielle omkostninger	<u>-7.991</u>	<u>-9</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>422.317</b>	<b>500</b>
Skat af årets resultat	<u>-94.035</u>	<u>-110</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>328.282</u></b>	<b><u>390</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Udbytte	0	0
Overført resultat	<u>328.282</u>	<u>390</u>
	<b><u>328.282</u></b>	<b><u>390</u></b>



**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**

**AKTIVER**

Noter	2018	2017 t.kr.
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>195.231</u>	<u>73</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>195.231</u>	<u>73</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>219.390</u>	<u>67</u>
Tilgodehavender fra salg	1.412.839	674
Igangværende arbejder for fremmed regning	455.102	735
Andre tilgodehavender	30.957	16
Forudbetalte omkostninger	1.158	6
Periodeafgrænsningsposter	<u>30.789</u>	<u>35</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>1.930.845</u>	<u>1.466</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>164.292</u>	<u>95</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>2.314.527</u>	<u>1.628</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>2.509.758</u></u>	<u><u>1.701</u></u>





**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**

**PASSIVER**

<b>Noter</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
		<b>t.kr.</b>
2 Anpartskapital	125.000	125
3 Overført resultat	812.618	484
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>937.618</u></b>	<b><u>609</u></b>
Hensættelser til udskudt skat	<u>118.736</u>	<u>52</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b><u>118.736</u></b>	<b><u>52</u></b>
Forudbetaling fra kunder	0	44
Leverandører af varer og tjenesteydelser	504.604	402
Anden gæld	<u>948.800</u>	<u>594</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>1.453.404</u></b>	<b><u>1.040</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>1.453.404</u></b>	<b><u>1.040</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u><u>2.509.758</u></u></b>	<b><u><u>1.701</u></u></b>
4 <b>Sikkerhedsstillelser</b>		
5 <b>Eventualforpligtelser</b>		



## NOTER

	<b>2017/2018</b>	<b>2016/2017</b>
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		<b>t.kr.</b>
Lønninger	3.127.701	1.652
Pensionsbidrag	352.055	161
Andre sociale bidrag	142.222	90
Refusioner	<u>-241.213</u>	<u>-75</u>
	<u><u>3.380.765</u></u>	<u><u>1.828</u></u>
Antal beskæftiget	<u>10 stk.</u>	<u>6 stk.</u>
 <b>2 ANPARTSKAPITAL</b>		
Saldo 1/7 2017	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>125</u></u>
 <b>3 OVERFØRT RESULTAT</b>		
Saldo 1/7 2017	484.336	94
Ifølge resultatdisponering	<u>328.282</u>	<u>390</u>
	<u><u>812.618</u></u>	<u><u>484</u></u>
 <b>4 SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		
Selskabet har udstedt arbejdsgarantier, kr. 421.893, igennem selskabets pengeinstitut. Likvide beholdninger, kr. 78.752, er deponeret til sikkerhed for pengeinstitut.		
 <b>5 EVENTUALFORPLIGTELSER</b>		
Finansielle leasingforpligtelser, 2018 - 2023, kr. 915.037.		