



**ELLERUP TØMRERFORRETNING APS
STOKKEBÆKVEJ 3
HESSELAGER**

CVR. NR. 78 88 59 12

ÅRSRAPPORT 1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

(34. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt på den
ordinære generalforsamling,
den 19. september 2019**

Mads Th. Pedersen
dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 10. september 2019

Direktion

Mads Th. Pedersen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til ledelsen i Ellerup Tømrerforretning ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Ellerup Tømrerforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 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 revisors 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 10. september 2019

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

Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor
mne34124



LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet består af tømrervirksomhed.

Årets resultat er opgjort til et overskud på kr. 270.482. Resultatet er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.319.414 og en egenkapital på kr. 1.208.100.

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. I beløbet er modregnet lønrefusion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, småanskaffelser, 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%

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 nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien.

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 med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige- og skattemæssige værdier af aktiver.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

Noter	2018/2019	2017/2018 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	4.693.209	3.856
1 Personalemkostninger	-4.264.853	-3.381
Andre driftsomkostninger	-4.731	-2
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-57.073</u>	<u>-43</u>
DRIFTSRESULTAT	366.552	430
Andre finansielle omkostninger	<u>-8.979</u>	<u>-8</u>
RESULTAT FØR SKAT	357.573	422
Skat af årets resultat	<u>-87.091</u>	<u>-94</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>270.482</u>	<u>328</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte	108.000	0
Overført resultat	<u>162.482</u>	<u>328</u>
DISPONERET I ALT	<u>270.482</u>	<u>328</u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2019

AKTIVER

Noter	2019	2018 t.kr.
Materielle anlægsaktiver	<u>243.523</u>	<u>195</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>243.523</u>	<u>195</u>
Varebeholdninger	<u>102.000</u>	<u>219</u>
Tilgodehavender fra salg	1.601.431	1.413
2 Igangværende arbejder for fremmed regning	357.122	455
Andre tilgodehavender	52.901	32
Periodeafgrænsningsposter	<u>66.879</u>	<u>31</u>
Tilgodehavender	<u>2.078.333</u>	<u>1.931</u>
Likvide beholdninger	<u>895.558</u>	<u>164</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>3.075.891</u>	<u>2.314</u>
AKTIVER	<u><u>3.319.414</u></u>	<u><u>2.509</u></u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2019

PASSIVER

Noter	2019	2018
		t.kr.
3 Anpartskapital	125.000	125
4 Overført resultat	975.100	812
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>108.000</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>1.208.100</u>	<u>937</u>
Hensættelser til udskudt skat	<u>32.247</u>	<u>119</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>32.247</u>	<u>119</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	731.448	504
Selskabsskat	173.580	28
Anden gæld	<u>1.174.039</u>	<u>921</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.079.067</u>	<u>1.453</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.079.067</u>	<u>1.453</u>
PASSIVER	<u><u>3.319.414</u></u>	<u><u>2.509</u></u>
5 Sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		



NOTER

	2018/2019	2017/2018
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		t.kr.
Lønninger	3.753.797	3.127
Pensionsbidrag	434.828	352
Andre sociale bidrag	227.990	142
Refusioner	<u>-151.762</u>	<u>-240</u>
	<u>4.264.853</u>	<u>3.381</u>
Antal fuldtidsbeskæftigede	<u>12</u>	<u>10</u>
2 IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING		
Salgspris	357.122	1.972
A conto faktureret	<u>0</u>	<u>-1.517</u>
	<u>357.122</u>	<u>455</u>
3 ANPARTSKAPITAL		
Saldo 1/7 2018	<u>125.000</u>	<u>125</u>
4 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1/7 2018	812.618	484
Ifølge resultatdisponering	<u>162.482</u>	<u>328</u>
	<u>975.100</u>	<u>812</u>
5 SIKKERHEDSSTILLELSER		
Selskabet har udstedt arbejdsgarantier, kr. 229.911, igennem selskabets pengeinstitut.		
6 EVENTUALFORPLIGTELSER		
Finansielle leasingforpligtelser, 2019 - 2023, kr. 790.581.		