



**ELLERUP TØMRERFORRETNING APS  
STOKKEBÆKVEJ 3  
HESSELAGER**

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

**ÅRSRAPPORT 1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020**

**(35. regnskabsår)**

**Fremlagt og godkendt på den  
ordinære generalforsamling,  
den 1. oktober 2020**

---

Mads Th. Pedersen  
dirigent



## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 29. september 2020

**Direktion**

Mads Th. Pedersen



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til ledelsen i Ellerup Tømmerforretning ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Ellerup Tømmerforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, 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 29. september 2020

**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. 927.439. Resultatet er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.888.403 og en egenkapital på kr. 2.027.539.

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, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger under betegnelsen bruttofortjeneste.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, inklusiv feriepenge, pensioner og sociale bidrag. I beløbet er modregnet lønrefusion.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter består af avance på salg af driftsmateriel.

#### 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**

Skat af årets resultat består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med VAS Invest Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomst og med fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud.

## **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**

Tilgodehavender måles til nominal 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 2019 - 30. JUNI 2020**

Noter	2019/2020	2018/2019 t.kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>6.367.744</b>	<b>4.693</b>
1 Personalemkostninger	-5.083.533	-4.265
Andre driftsomkostninger	0	-5
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-80.082</u>	<u>-57</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>1.204.129</b>	<b>366</b>
Andre finansielle omkostninger	<u>-12.930</u>	<u>-9</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>1.191.199</b>	<b>357</b>
Skat af årets resultat	<u>-263.760</u>	<u>-87</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>927.439</u></b>	<b><u>270</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Udbytte	1.000.000	108
Overført resultat	<u>-72.561</u>	<u>162</u>
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b><u>927.439</u></b>	<b><u>270</u></b>





**BALANCE PR. 30. JUNI 2020**

**AKTIVER**

<b>Noter</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
		<b>t.kr.</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>288.841</u>	<u>243</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>288.841</u>	<u>243</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>201.500</u>	<u>102</u>
Tilgodehavender fra salg	2.578.099	1.601
2 Igangværende arbejder for fremmed regning	977.642	357
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	88.052	0
Andre tilgodehavender	118.617	53
Forudbetalte omkostninger	10.159	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>83.985</u>	<u>67</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>3.856.554</u>	<u>2.078</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>541.508</u>	<u>896</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>4.599.562</u>	<u>3.076</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>4.888.403</u></u>	<u><u>3.319</u></u>



**BALANCE PR. 30. JUNI 2020**

**PASSIVER**

<b>Noter</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
		<b>t.kr.</b>
3 Anpartskapital	125.000	125
4 Overført resultat	902.539	975
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>108</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>2.027.539</u></b>	<b><u>1.208</u></b>
Hensættelser til udskudt skat	<u>142.764</u>	<u>32</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b><u>142.764</u></b>	<b><u>32</u></b>
5 Anden gæld	<u>285.493</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>285.493</u></b>	<b><u>0</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	923.644	731
Selskabsskat	0	174
Anden gæld	1.348.065	1.058
Gæld til direktion	<u>160.898</u>	<u>116</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>2.432.607</u></b>	<b><u>2.079</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>2.718.100</u></b>	<b><u>2.079</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u><u>4.888.403</u></u></b>	<b><u><u>3.319</u></u></b>
6 <b>Eventualforpligtelser</b>		



**NOTER**

	<b>2019/2020</b>	<b>2018/2019</b>
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		<b>t.kr.</b>
Lønninger	4.605.487	3.753
Pensionsbidrag	502.869	435
Andre sociale bidrag	258.999	228
Refusioner	<u>-283.822</u>	<u>-151</u>
	<u>5.083.533</u>	<u>4.265</u>
 Antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>15</u>	 <u>12</u>
 <b>2 IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING</b>		
Salgspris	1.701.035	357
A conto faktureret	<u>-723.393</u>	<u>          </u>
	<u>977.642</u>	<u>357</u>
 <b>3 ANPARTSKAPITAL</b>		
Saldo 1/7 2019	<u>125.000</u>	<u>125</u>
 <b>4 OVERFØRT RESULTAT</b>		
Saldo 1/7 2019	975.100	813
Ifølge resultatdisponering	<u>-72.561</u>	<u>162</u>
	<u>902.539</u>	<u>975</u>
 <b>5 ANDEN GÆLD</b>		
Feriepenge, overgangsordning	<u>285.493</u>	<u>0</u>



## 6 EVENTUALFORPLIGTELSER

Finansielle leasingforpligtelser, 2020 - 2024, kr. 1.195.428.

Selskabet har udstedt arbejdsgarantier, kr. 365.379, igennem selskabets pengeinstitut.