

TULLEBØLLE VVS & BLIK ApS

Bygaden 40
5953 Tranekær

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2019

Vagn Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
-------------------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TULLEBØLLE VVS & BLIK ApS
Bygaden 40
5953 Tranekær

Telefonnummer: 62501335

CVR-nr: 87646513

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Tullebølle VVS og Blik ApS, Bygaden 40, Tullebølle, 5953 Tranekær.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Tullebølle, den 29/11/2019

Direktion

Morten Askebjerg Nielsen

Bestyrelse

Vagn Askebjerg Nielsen

Conni Bente Rubæk Nielsen

Morten Askebjerg Nielsen

Stine Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Tullebølle VVS & Blik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tullebølle VVS & Blik ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

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

Rudkøbing, 29/11/2019

Michael Aalund , mne11207
Registreret Revisor, medlem af FSR
REVISIONSFIRMAET HARTVIG &
AALUND ApS
CVR: 11157203

Peter Ulrik Jørgensen , mne12450
Registreret Revisor, medlem af FSR
REVISIONSFIRMAET HARTVIG &
AALUND ApS
CVR: 11157203

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive VVS-, blikkenslager-, bygge- og anlægsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke i regnskabsåret indtruffet usædvanlige forhold

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der foreligger ingen usikkerhed omkring indregning eller måling af selskabets aktiver eller passiver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat ifølge årsregnskabet udgør kr.-180.211,- som foreslås overført til næste år med kr. -580.211,- og kr. 400.000,- i udbytte.

Resultatet ligger på det forventede niveau og anses som værende utilfredsstillende.

Selskabets aktiviteter vil fremover være uændrede.

Årsregnskabet balancerer med kr. 6.230.526, -.

Selskabets egenkapital udgør 30. juni 2019 kr. 2.118.962, - mod kr. 2.703.332, - 30. juni 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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 Regnskabsklasse B. med enkelte tilvalg af regler/noter for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Arbejder udført for fremmed regning indregnes i takt med, at ydelsen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelse, tab på debitorer m.v.

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige leieaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og leieaftaler oplyses under eventualposter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til

social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatte-ordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 brugstider og restværdi

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lokaler	10-20 år	0
Driftsmateriel og inventar	5-10 år	0
EDB	3 år	0
Bygninger	50 år	675.000

Aktiver med en kostpris på under 13.8 t. kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er opgjort til forventede salgspriser.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til kursværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Mellemværende med pengeinstitutter er afstemt med deres noteringer pr. balancedagen.

Mellemregning

Mellemregninger forrentes med diskontoen + 4 %.

Mellemregning under kr. 25.000 forrentes ikke.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes med 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til en restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelses- tidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.417.801	3.882.520
Personaleomkostninger	1	-2.597.913	-2.704.538
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-122.374	48.022
Resultat af ordinær primær drift		-302.486	1.226.004
Andre finansielle indtægter		181.964	31.169
Øvrige finansielle omkostninger		-95.754	-103.629
Ordinært resultat før skat		-216.276	1.153.544
Skat af årets resultat	3	36.065	-270.180
Årets resultat		-180.211	883.364
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	400.000
Overført resultat		-580.211	483.364
I alt		-180.211	883.364

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		2.489.732	2.541.265
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		323.881	406.893
Materielle anlægsaktiver i alt	4	2.813.613	2.948.158
Anlægsaktiver i alt		2.813.613	2.948.158
Fremstillede varer og handelsvarer		179.667	184.833
Varebeholdninger i alt		179.667	184.833
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.148.313	1.800.014
Igangværende arbejder for fremmed regning		321.721	552.375
Periodeafgrænsningsposter		172.250	109.861
Tilgodehavender i alt		1.642.284	2.462.250
Andre værdipapirer og kapitalandele		113.220	86.100
Værdipapirer og kapitalandele i alt		113.220	86.100
Likvide beholdninger		1.481.742	973.337
Omsætningsaktiver i alt		3.416.913	3.706.520
Aktiver i alt		6.230.526	6.654.678

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.	5	200.000	200.000
Andre reserver		-103.012	-98.853
Overført resultat		1.621.974	2.202.185
Forslag til udbytte		400.000	400.000
Egenkapital i alt		2.118.962	2.703.332
Hensættelse til udskudt skat		35.810	71.896
Hensatte forpligtelser i alt		35.810	71.896
Gæld til realkreditinstitutter		1.028.563	1.148.059
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	1.028.563	1.148.059
Gæld til realkreditinstitutter		122.884	148.443
Leverandører af varer og tjenesteydelser		292.172	285.026
Skyldig selskabsskat		159.701	165.920
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.358.338	2.020.181
Periodeafgrænsningsposter		114.096	111.821
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.047.191	2.731.391
Gældsforpligtelser i alt		4.075.754	3.879.450
Passiver i alt		6.230.526	6.654.678

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	-2.129.042	-2.219.163
Pensionsbidrag	-367.779	-364.453
Andre omkostninger til social sikring	-101.092	-120.922
	-2.597.913	-2.704.538
Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget	7,0	8,0

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Bygninger	-51.533	-51.533
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-83.012	-103.862
Småanskaffelser	-57.530	-22.583
Tab/fortjeneste salg driftsmidler	0	55.000
Regulering hensat til tab på debitoer	69.701	341.283
Tab på debitorer	0	-170.283
	-122.374	48.022

3. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Selskabsskat	0	-167.459
Ændring af udskudt skat	36.086	-102.746
Reg. skat tidligere år	-21	25
	36.065	-270.180

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.120.415	4.024.924
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Reg. afgang	0	0
Kostpris ultimo	3.120.415	4.024.924
Af- og nedskrivning primo	-579.150	-3.618.031
Årets afskrivning	-51.533	-83.012
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-630.683	-3.701.043
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.489.732	323.881

Ejendommenes offentlige vurdering pr. 1/10 2018 udgør tkr. 2.090.

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 stk. anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsestidspunkter.

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.151.447	122.884	1.028.563	506.541
	1.151.447	122.884	1.028.563	506.541

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.151 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør 2.490 tkr.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets særlige anpartshaverfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

VN Holding Tullebølle ApS, Kirsebærvænget 5, 5953 Tranekær.
SN Holding Tullebølle ApS, Spodsbjergvej 85 A, 5900 Rudkøbing.
MN Holding Tullebølle ApS, Rønvej 27, 5953 Tranekær.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	7