

TULLEBØLLE VVS & BLIK ApS

Bygaden 40
5953 Tranekær

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/11/2017

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
Fax: 62502335
CVR-nr: 87646513
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Nordea
Ørstedsgade 6
5900 Rudkøbing

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tullebølle, den 02/11/2017

Direktion

Morten Askebjerg Nielsen

Bestyrelse

Conni Bente Rubæk Nielsen

Vagn Askebjerg Nielsen

Morten Askebjerg Nielsen

Stine Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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 2016 – 30. juni 2017 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, 02/11/2017

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

Peter Jørgensen
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. 597.832,- som foreslås overført til næste år med kr. 197.832,- og kr. 400.000,- i udbytte.

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

Selskabets aktiviteter vil fremover være uændrede.

Årsregnskabet balancerer med kr. 6.520.170,-.

Selskabets egenkapital udgør 30. juni 2017 kr. 2.228.144,- mod kr. 1.625.745,- 30. juni 2017.

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 13.2 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 salgskostninger 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 nettorealisationsevnen 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 lånoptagelses- tidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		4.073.311	2.525.833
Personaleomkostninger	1	-2.902.285	-2.430.273
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-297.653	-179.128
Resultat af ordinær primær drift		873.373	-83.568
Andre finansielle indtægter		16.519	1.368
Øvrige finansielle omkostninger		-108.244	-111.769
Ordinært resultat før skat		781.648	-193.969
Skat af årets resultat	3	-183.816	28.955
Årets resultat		597.832	-165.014
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	0
Overført resultat		197.832	-165.014
I alt		597.832	-165.014

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		2.592.798	2.644.331
Produktionsanlæg og maskiner		510.755	608.957
Materielle anlægsaktiver i alt	4	3.103.553	3.253.288
Anlægsaktiver i alt		3.103.553	3.253.288
Fremstillede varer og handelsvarer		172.667	128.763
Varebeholdninger i alt		172.667	128.763
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		588.178	831.138
Igangværende arbejder for fremmed regning		433.765	289.635
Udskudte skatteaktiver		30.850	151.261
Tilgodehavende skat		0	12
Periodeafgrænsningsposter		116.672	148.247
Tilgodehavender i alt		1.169.465	1.420.293
Andre værdipapirer og kapitalandele		64.610	49.230
Værdipapirer og kapitalandele i alt		64.610	49.230
Likvide beholdninger		2.009.875	1.099.550
Omsætningsaktiver i alt		3.416.617	2.697.836
Aktiver i alt		6.520.170	5.951.124

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	5	200.000	200.000
Andre reserver		-90.677	-95.244
Overført resultat		1.718.821	1.520.989
Forslag til udbytte		400.000	0
Egenkapital i alt		2.228.144	1.625.745
Gæld til realkreditinstitutter		1.288.218	1.459.154
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	1.288.218	1.459.154
Gæld til realkreditinstitutter		166.754	163.361
Leverandører af varer og tjenesteydelser		493.646	436.696
Skyldig selskabsskat		63.379	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.160.318	2.142.822
Periodeafgrænsningsposter		119.711	123.346
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.003.808	2.866.225
Gældsforpligtelser i alt		4.292.026	4.325.379
Passiver i alt		6.520.170	5.951.124

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	-2.394.913	-1.941.196
Pensionsbidrag	-392.597	-351.049
Andre omkostninger til social sikring	-114.775	-138.028
	<u>-2.902.285</u>	<u>-2.430.273</u>
Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget	<u>9,0</u>	<u>9,0</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Bygninger	-51.533	-51.533
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-97.402	-84.519
Småanskaffelser	-29.000	-33.353
Tab på debitorer	-119.718	-9.723
	<u>-297.653</u>	<u>-179.128</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Selskabsskat	-63.405	0
Ændring af udskudt skat	-120.411	28.955
	<u>-183.816</u>	<u>28.955</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.120.415	4.134.924
Tilgang	0	0
Afgang	0	-800
Reg. afgang	0	-109.200
Kostpris ultimo	3.120.415	4.024.924
Af- og nedskrivning primo	-476.084	-3.525.967
Årets afskrivning	-51.533	-98.202
Tilbageførsel ved afgang	0	110.000
Af- og nedskrivning ultimo	-527.617	-3.514.169
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.592.798	510.755

Ejendommenes offentlige vurdering pr. 1/10 2016 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	1.454.972	166.754	1.288.218	753.851
	1.454.972	166.754	1.288.218	753.851

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.455 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 2.593 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.