

TULLEBØLLE VVS & BLIK ApS

Bygaden 40
5953 Tranekær

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2020

Vagn Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TULLEBØLLE VVS & BLIK ApS
Bygaden 40
5953 Tranekær

CVR-nr: 87646513
Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for TULLEBØLLE VVS & BLIK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Tullebølle, den 16/11/2020

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 2019 – 30. juni 2020 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, 16/11/2020

Michael Aalund , mne11207
Registreret Revisor
REVISIONSFIRMAET HARTVIG &
AALUND APS
CVR: 11157203

Peter Ulrik Jørgensen , mne12450
Registreret Revisor
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.-15.474,- som foreslås overført til næste år med kr. -415.474,- 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. 6.419.286, -.

Selskabets egenkapital udgør 30. juni 2020 kr. 1.714.559, - mod kr. 2.118.962, - 30. juni 2019.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter.

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 lejeaftaler 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 finansiell 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 14.1 t. kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger. Ved mindre og uvæsentlige avancer og tab indregnes disse under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien 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.

Mellemregninger

Mellemregninger forrentes med diskontoen + 4 %.

Mellemregninger 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 acontoskatter.

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. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.245.107	2.487.502
Personaleomkostninger	1	-2.745.320	-2.597.913
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-160.910	-192.075
Andre driftsomkostninger		-240.680	0
Resultat af ordinær primær drift		98.197	-302.486
Andre finansielle indtægter		29.586	181.964
Øvrige finansielle omkostninger		-139.640	-95.754
Ordinært resultat før skat		-11.857	-216.276
Skat af årets resultat	3	-3.617	36.065
Årets resultat		-15.474	-180.211
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	400.000
Overført resultat		-415.474	-580.211
I alt		-15.474	-180.211

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Grunde og bygninger		2.438.199	2.489.732
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		353.005	323.881
Materielle anlægsaktiver i alt	4	2.791.204	2.813.613
Anlægsaktiver i alt		2.791.204	2.813.613
Fremstillede varer og handelsvarer		266.733	179.667
Varebeholdninger i alt		266.733	179.667
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		715.594	1.148.313
Igangværende arbejder for fremmed regning		521.682	321.721
Tilgodehavende skat		29.911	0
Periodeafgrænsningsposter		164.716	172.250
Tilgodehavender i alt		1.431.903	1.642.284
Andre værdipapirer og kapitalandele		84.060	113.220
Værdipapirer og kapitalandele i alt		84.060	113.220
Likvide beholdninger		1.845.386	1.481.742
Omsætningsaktiver i alt		3.628.082	3.416.913
Aktiver i alt		6.419.286	6.230.526

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.	5	200.000	200.000
Andre reserver		-91.941	-103.012
Overført resultat		1.206.500	1.621.974
Forslag til udbytte		400.000	400.000
Egenkapital i alt		1.714.559	2.118.962
Hensættelse til udskudt skat		39.910	35.810
Hensatte forpligtelser i alt		39.910	35.810
Gæld til realkreditinstitutter		895.104	1.028.563
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	895.104	1.028.563
Gæld til realkreditinstitutter		122.885	122.884
Leverandører af varer og tjenesteydelser		445.609	292.172
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.365.271	981.149
Skyldig selskabsskat		0	159.701
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		862.042	506.148
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		856.234	871.041
Periodeafgrænsningsposter		117.672	114.096
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.769.713	3.047.191
Gældsforpligtelser i alt		4.664.817	4.075.754
Passiver i alt		6.419.286	6.230.526

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Løn og gager	-2.256.924	-2.129.042
Pensionsbidrag	-391.246	-367.779
Andre omkostninger til social sikring	-97.150	-101.092
	<u>-2.745.320</u>	<u>-2.597.913</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Bygninger	-51.533	-51.533
Produktionsanlæg og maskiner	-98.376	-83.012
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-11.001	-57.530
	<u>-160.910</u>	<u>-192.075</u>

3. Skat af årets resultat

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Ændring af udskudt skat	-4.100	36.086
Regulering vedrørende tidligere år	483	-21
	<u>-3.617</u>	<u>36.065</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.120.415	4.024.924
Tilgang	0	127.500
Afgang	0	-4.700
Reg. afgang	0	-262.066
Kostpris ultimo	3.120.415	3.885.658
Af- og nedskrivning primo	-630.683	-3.701.043
Årets afskrivning	-51.533	-98.376
Tilbageførsel ved afgang	0	266.766
Af- og nedskrivning ultimo	-682.216	-3.532.653
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.438.199	353.005

Ejendommenes offentlige vurdering pr. 1/10 2019 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	1.017.989	122.885	895.104	398.956
	1.017.989	122.885	895.104	398.956

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.018 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 2.438 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

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	8