

TULLEBØLLE VVS & BLIK ApS

CVR-nr.: 87646513

Bygaden 40
5953 Tranekær

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

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

30/11/2021

Vagn Nielsen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TULLEBØLLE VVS & BLIK ApS
Bygaden 40
5953 Tranekær

CVR-nr: 87646513
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

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 22/11/2021

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 2020 – 30. juni 2021 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 revisorer] 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, 22/11/2021

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. -540.452,- som foreslås overført til næste år

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

Selskabets aktiviteter vil fremover være uændrede.

Årsregnskabet balancerer med kr. 5.610.573, -.

Selskabets egenkapital udgør 30. juni 2021 kr. 775.841, - mod kr. 1.714.559, - 30. juni 2020.

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 leasingydelser, 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 30.7 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 nettorealiseringsværdien 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 nominal 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 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. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.651.491	3.245.107
Personaleomkostninger	1	-3.051.025	-2.745.320
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-182.537	-160.910
Andre driftsomkostninger		0	-240.680
Resultat af ordinær primær drift		-582.071	98.197
Andre finansielle indtægter		35.187	29.586
Øvrige finansielle omkostninger		-121.767	-139.640
Ordinært resultat før skat		-668.651	-11.857
Skat af årets resultat	3	128.199	-3.617
Årets resultat		-540.452	-15.474
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	400.000
Overført resultat		-540.452	-415.474
I alt		-540.452	-15.474

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.386.666	2.438.199
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		253.204	353.005
Materielle anlægsaktiver i alt	4	2.639.870	2.791.204
Anlægsaktiver i alt		2.639.870	2.791.204
Fremstillede varer og handelsvarer		272.682	266.733
Varebeholdninger i alt		272.682	266.733
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		247.576	715.594
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.121.499	521.682
Udskudte skatteaktiver		88.930	0
Tilgodehavende skat		55.663	29.911
Periodeafgrænsningsposter		176.628	164.716
Tilgodehavender i alt		1.690.296	1.431.903
Andre værdipapirer og kapitalandele		100.720	84.060
Værdipapirer og kapitalandele i alt		100.720	84.060
Likvide beholdninger		907.005	1.845.386
Omsætningsaktiver i alt		2.970.703	3.628.082
AKTIVER I ALT		5.610.573	6.419.286

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	5	200.000	200.000
Andre reserver		-90.207	-91.941
Overført resultat		666.048	1.206.500
Forslag til udbytte		0	400.000
Egenkapital i alt		775.841	1.714.559
Hensættelse til udskudt skat		0	39.910
Hensatte forpligtelser i alt		0	39.910
Gæld til realkreditinstitutter		769.680	895.104
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	769.680	895.104
Gæld til realkreditinstitutter		123.969	122.885
Leverandører af varer og tjenesteydelser		409.409	445.609
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.749.581	1.365.271
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		828.162	862.042
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		853.761	856.234
Periodeafgrænsningsposter		100.170	117.672
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.065.052	3.769.713
Gældsforpligtelser i alt		4.834.732	4.664.817
PASSIVER I ALT		5.610.573	6.419.286

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	-2.512.929	-2.256.924
Pensionsbidrag	-434.037	-391.246
Andre omkostninger til social sikring	-104.059	-97.150
	-3.051.025	-2.745.320

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bygninger	-51.533	-51.533
Produktionsanlæg og maskiner	-99.801	-98.376
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-31.203	-11.001
	-182.537	-160.910

3. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Ændring af udskudt skat	128.840	-4.100
Regulering vedrørende tidligere år	-641	483
	128.199	-3.617

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.120.415	3.885.658
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	3.120.415	3.885.658
Af- og nedskrivning primo	-682.216	-3.532.653
Årets afskrivning	-51.533	-99.801
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-733.749	-3.632.454
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.386.666	253.204

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	893.649	123.969	769.680	291.189
	893.649	123.969	769.680	291.189

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Operational Leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- leasingaftaler med en gennemsnitlig leasing ydelse på tkr. 38 tkr. pr. år. Leasing kontakten har en restløbetid på 52 mdr.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 894 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør 2.387 tkr.

9. 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, Spodsbjergvej 315, Spodsbjerg, 5900 Rudkøbing

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2020/21

8