

Tømremester Poul Hansen og Søn ApS
Herstedøstergade 16
2620 Albertslund
CVR-nr. 16 11 61 30

Årsrapport for 2021/22
(30. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. november 2022

Bjarne Kahr Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 8 |
| Balance 30. september | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Tømmermester Poul Hansen og Søn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 17. november 2022

Direktion

Bjarne Kahr Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Tømrmester Poul Hansen og Søn ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Tømrmester Poul Hansen og Søn ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Roskilde, den 17. november 2022

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
CVR-nr. 28 99 13 55

John Cubbin
Registreret revisor
MNE-nr. mne3105

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tømrermester Poul Hansen og Søn ApS
Herstedøstergade 16
2620 Albertslund

CVR-nr.: 16 11 61 30

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 1. maj 1992

Hjemsted: Albertslund

Direktion

Bjarne Kahr Hansen

Revisor

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 195.447, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 68.652.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrermester Poul Hansen og Søn ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, autodrift mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netto realisationsværdi.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netto realisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|---|-------------|------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | <u>18.446</u> | <u>25.382</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 18.446 | 25.382 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | 0 | -17.740 |
| Andre driftsomkostninger | | <u>-283.010</u> | <u>0</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -264.564 | 7.642 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-577</u> | <u>-105</u> |
| Resultat før skat | | -265.141 | 7.537 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>69.694</u> | <u>-1.658</u> |
| Årets resultat | | <u>-195.447</u> | <u>5.879</u> |
| Overført resultat | | <u>-195.447</u> | <u>5.879</u> |
| | | <u>-195.447</u> | <u>5.879</u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|---------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 0 | 683.010 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>0</u> | <u>683.010</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>683.010</u> |
| Tilgodehavende moms og afgifter | | 12.478 | 8.978 |
| Tilgodehavender | | <u>12.478</u> | <u>8.978</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>194.920</u> | <u>26.651</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>207.398</u> | <u>35.629</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>207.398</u></u> | <u><u>718.639</u></u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 0 | 472.013 |
| Overført resultat | | -193.652 | -470.218 |
| Egenkapital | | <u>-68.652</u> | <u>126.795</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 4 | 0 | 69.694 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>0</u> | <u>69.694</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 14.000 | 14.000 |
| Anden gæld | | 262.050 | 495.550 |
| Deposita | | 0 | 12.600 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>276.050</u> | <u>522.150</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>276.050</u> | <u>522.150</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>207.398</u></u> | <u><u>718.639</u></u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Reserve for opskrivninger | Overført resultat | I alt |
|---|-------------------------|------------------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2021 | 125.000 | 472.013 | -470.218 | 126.795 |
| Opløsning af tidligere års opskrivning | 0 | -472.013 | 472.013 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -195.447 | -195.447 |
| Egenkapital 30. september 2022 | 125.000 | 0 | -193.652 | -68.652 |

Noter

| | <u>2021/22</u> kr. | <u>2020/21</u> kr. |
|---|-----------------------|----------------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat tidligere år | <u>-69.694</u> | <u>1.658</u> |
| | <u>-69.694</u> | <u>1.658</u> |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | <u>Grunde og bygninger</u> |
| Kostpris 1. oktober 2021 | | 377.658 |
| Afgang i årets løb | | <u>-377.658</u> |
| Kostpris 30. september 2022 | | <u>0</u> |
| Opskrivninger 1. oktober 2021 | | 605.145 |
| Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger | | <u>-605.145</u> |
| Opskrivninger 30. september 2022 | | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021 | | 299.793 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | | <u>-299.793</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2022 | | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022 | | <u>0</u> |

Noter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-----------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2021 | 69.694 | 68.036 |
| Regulering tidligere år | <u>-69.694</u> | <u>1.658</u> |
| Hensættelse til udskudt skat 30. september 2022 | <u>0</u> | <u>69.694</u> |
| Hensættelse til udskudt skat vedrører: | | |
| Skattemæssigt underskud | <u>0</u> | <u>69.694</u> |
| | <u>0</u> | <u>69.694</u> |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bjarne Frydenlund Kahr Hansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-784330995025

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-12-05 14:02:36 UTC

NEM ID 

John Cubbin

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-205864428303

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-12-05 14:07:46 UTC

NEM ID 

Bjarne Frydenlund Kahr Hansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-784330995025

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-12-05 15:29:14 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NCCEP-FOVHM-JCQWG-IPW82-A0EQO-0CVDL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>