

*Tømreren silkeborg aps
Skovbrynet 20
8600 silkeborg*

CVR-nr: 27 96 44 00

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021*

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2022

Dirigent

Revision Kjellerup
Registreret revisor

CVR 72 46 13 12
Grønningen 13
8620 Kjellerup

Fastnet 64 69 25 80
Mobil 20 13 42 65
Mail mail@revisionkjellerup.dk

www.revisionkjellerup.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Tømreren silkeborg aps.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

silkeborg, den / 2022

Direktion

Ulrich Rotvig Kristiansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tømreren silkeborg aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømreren silkeborg aps for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Kjellerup, den / 2022

Revision Kjellerup

CVR-nr.: 72461312

Torben Jakobsen
Registreret Revisor
mne5824

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Tømreren silkeborg aps
Skovbrynet 20
8600 silkeborg

Telefon: 21 46 86 00
E-mail: info@tomreren.net

CVR-nr.: 27 96 44 00
Stiftet: 20. december 2005
Kommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 4028

Direktion

Ulrich Rotvig Kristiansen

Revisor

Revision Kjellerup
Parallelvej 17
8620 Kjellerup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive tømrervirksomhed.

Usædvanlige forhold

Intet at bemærke.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tømreren silkeborg aps for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>
Tekniske anlæg og maskiner	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020
BRUTTOFORTJENESTE	1.637.656	1.647.533
1 Personaleomkostninger	-1.260.023	-1.069.351
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-46.490	-23.392
DRIFTSRESULTAT	331.143	554.790
Andre finansielle indtægter	0	8
Andre finansielle omkostninger	-15.231	-4.698
RESULTAT FØR SKAT	315.912	550.100
Skat af årets resultat	-56.571	-126.747
ÅRETS RESULTAT	259.341	423.353
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Overført resultat	59.341	223.353
DISPONERET I ALT	259.341	423.353

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
2 Produktionsanlæg og maskiner	50.848	68.044
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	263.633	1
Materielle anlægsaktiver	314.481	68.045
Udskudt skatteaktiv	193	44.109
Deposita	10.500	0
Finansielle anlægsaktiver	10.693	44.109
ANLÆGSAKTIVER	325.174	112.154
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	25.000	25.000
Varebeholdninger	25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	884.689	727.120
Igangværende arbejder for fremmed regning	46.753	221.837
Periodeafgrænsningsposter	42.798	101.709
Tilgodehavender	974.240	1.050.666
3 Likvide beholdninger	239.066	368.821
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.238.306	1.444.487
AKTIVER	1.563.480	1.556.641

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	523.068	463.727
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
EGENKAPITAL	848.068	788.727
Hensættelse til udskudt skat	0	2.853
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	2.853
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.333	2.333
Langfristede gældsforpligtelser	2.333	2.333
Leverandører af varer og tjenesteydelser	200.533	117.724
Selskabsskat	68.881	169.417
4 Anden gæld	443.665	475.587
Kortfristede gældsforpligtelser	713.079	762.728
GÆLDSFORPLIGTELSER	715.412	765.061
PASSIVER	1.563.480	1.556.641
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	463.727	240.374
Årets resultat	259.341	423.353
Foreslået udbytte	-200.000	-200.000
Overført resultat ultimo	523.068	463.727
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	200.000	0
Foreslået udbytte	200.000	200.000
Udloddet udbytte	-200.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	200.000	200.000
EGENKAPITAL	848.068	788.727

NOTER

	2021	2020
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	4	4
Lønninger	1.054.856	886.412
Pensioner	152.625	134.662
Andre omkostninger til social sikring	52.542	48.277
Personaleomkostninger i alt	1.260.023	1.069.351
	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	634.271	0
Tilgang i årets løb	0	292.924
Afgang i årets løb	0	-14.000
Kostpris 31. december 2021	634.271	278.924
Af-/nedskrivninger, primo	-566.227	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	14.000
Årets af-/nedskrivninger	-17.196	-29.291
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	-583.423	-15.291
Materielle anlægsaktiver i alt	50.848	263.633
	2021	2020
3 Likvide beholdninger		
jyske bank 7241 1128589	238.904	368.659
jyske bank 7241 1383282	162	162
Likvide beholdninger i alt	239.066	368.821

NOTER

	2021	2020
4 Anden gæld		
Moms og afgifter	309.238	306.434
Skyldig A-skat	68.558	115.658
Skyldig ATP	2.296	2.593
Skyldige feriepenge optjening	0	5.157
Skyldig pension	7.954	2.525
Skyldig feriepenge	6.119	0
Skyldig løn og gage	0	-6.250
Skattekontoen	0	-30
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	49.500	49.500
	<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt	443.665	475.587
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har indgået en leasingaftale, med Autolease på en Ford transit custo CV83268

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.”

Ulrich Rotvig Kristiansen

Direktør

På vegne af: virksomheden

Serienummer: PID:9208-2002-2-565864268163

IP: 188.177.xxx.xxx

2022-06-04 11:43:53 UTC

NEM ID 

Torben Ulrik Jakobsen

Registreret revisor

På vegne af: Revision Kjellerup

Serienummer: CVR:72461312-RID:1270620629472

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-06-04 11:45:00 UTC

NEM ID 

Ulrich Rotvig Kristiansen

Dirigent

På vegne af: virksomheden

Serienummer: PID:9208-2002-2-565864268163

IP: 188.177.xxx.xxx

2022-06-04 11:57:15 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KYMZK-MJWDZ-EJA8H-6N8C5-BTK7M-MPZBJ

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>