

Thomas Byggeservice ApS

CVR-nr. 29 53 40 71

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Strandfogedvej 11

4900 Nakskov

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 30. december 2022



Dirigent

Thomas Per Christensen

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Thomas Byggeservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov den 30. december 2022

Direktion



Thomas Per Christensen

Revisors erklæring om opstilling af Thomas Byggeservice ApS

Til den daglige ledelse i Thomas Byggeservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Byggeservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022 grundlag af virksomhedens 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.

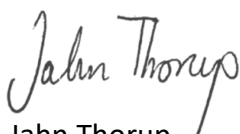
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København Ø, den 30. december 2022

Advisor-Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 34213798



Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og industri

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 12.993 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 561.318 og en egenkapital på kr. 166.901.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2022/23 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2021/22

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes rentindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapir.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Leasingydelser vedrørende leasingkontrakter, der omfatter materielle anlægsaktiver, indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse for 2021/22

Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttoresultat	718.488	877.256
1 Personaleomkostninger	-645.782	-806.320
Af- og nedskrivninger	-55.323	-74.480
Resultat af ordinær primær drift	17.383	-3.544
Øvrige finansielle omkostninger	-225	-2.169
Ordinært resultat før skat	17.158	-5.713
Skat af ordinært resultat	-4.165	7.725
Årets resultat	12.993	2.012
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	12.993	2.012
	12.993	2.012

Balance pr. 30. juni 2022

Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.860	100.183
2 Materielle anlægsaktiver	44.860	100.183
Anlægsaktiver	44.860	100.183
Fremstillede varer og handelsvarer	18.000	15.000
Varebeholdninger	18.000	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	333.750	0
Tilgodehavende selskabsskat	4.000	4.000
Udskudt skatteaktiv	30.708	34.873
Andre tilgodehavender	130.000	130.000
Tilgodehavender	498.458	168.873
Likvide beholdninger	0	215.528
Omsætningsaktiver	516.458	399.401
Aktiver	561.318	499.584

Balance pr. 30. juni 2022

Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	41.901	28.907,31
Egenkapital	166.901	153.907
Gæld til banker	94.245	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	121.238	21.238
Anden gæld	178.935	324.439
Kortfristede gældsforpligtelser	394.417	345.677
Gældsforpligtelser	394.417	345.677
Passiver	561.318	499.584
	Note	
Usikkerhed om fortsat drift	1	
Pantsætninger og sikkerheder	3	
Eventualposter mv.	4	

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse for 2020/21

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000			125.000
Overført resultat	26.895		2.012	28.907
Forslag til udbytte	110.600	-110.600	0	0
	<u>262.495</u>	<u>-110.600</u>	<u>2.012</u>	<u>153.907</u>

Egenkapitalopgørelse for 2021/22

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000			125.000
Overført resultat	28.907		12.993	41.901
	<u>153.907</u>	<u>0</u>	<u>12.993</u>	<u>166.901</u>

	Antal	Pålydende værdi	Nominel værdi
Virksomhedskapital	125	1.000	125.000

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	2021/22	2020/21
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	599.207	779.970
Andre sociale omkostninger	9.028	18.917
I alt	<u>645.782</u>	<u>806.320</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
 2 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg mv. kr.
Kostpris 1. juli 2021		1.405.324
Tilgang		0
Afgang		0
Kostpris 30. juni 2022		<u>1.405.324</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021		1.305.141
Årets afskrivninger		55.323
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022		<u>1.360.464</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022		<u>44.860</u>
Regnskabsmæssig værdi 1. juli 2021		<u>100.183</u>

3 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

4 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.