

Tømrer- og Snedkerfirmaet Ole Bartnik ApS

Holmegårdsvej 4, 7361 Ejstrupholm

CVR-nr. 29 83 33 38

Årsrapport for 2021/22

15. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. november 2022

Ole Mielec Bartnik
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Tømrer- og Snedkerfirmaet Ole Bartnik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ejstrupholm, den 16. november 2022

Direktionen

Ole Mielec Bartnik

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tømrer- og Snedkerfirmaet Ole Bartnik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrer- og Snedkerfirmaet Ole Bartnik ApS for regnskabsåret 2021/22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 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.

Herning, den 16. november 2022

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Jan Buskbjerg, MNE-nr. 23183

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tømrer- og Snedkerfirmaet Ole Bartnik ApS Holmegårdsvej 4 7361 Ejstrupholm
	CVR-nr.: 29 83 33 38
	Stiftet: 1. januar 2007
	Hjemstedskommune: Ikast-Brande
	Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Direktionen	Ole Mielec Bartnik
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år tømrer- og snedkervirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Bruttofortjeneste		475.417	275.112
Distributionsomkostninger		-15.927	-500
Administrationsomkostninger		-102.578	-101.421
Resultat af primær drift		356.912	173.191
Andre finansielle omkostninger		-35.657	-13.283
Resultat før skat		321.255	159.908
Skat af årets resultat	1	-70.798	-55.440
Årets resultat		250.457	104.468
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
Overført resultat		136.057	-8.532
		250.457	104.468

Balance pr. 30. juni

Aktiver	2022 DKK	2021 DKK
Grunde og bygninger	1.085.851	1.029.580
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.033	78.298
Materielle anlægsaktiver	1.141.884	1.107.878
Anlægsaktiver	1.141.884	1.107.878
Råvarer og hjælpematerialer	35.000	20.000
Forudbetalinger for varer	0	133.910
Varebeholdninger	35.000	153.910
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	100.377	115.643
Periodeafgrænsningsposter	128.166	91.011
Tilgodehavender	228.543	206.654
Likvide beholdninger	272.276	0
Omsætningsaktiver	535.819	360.564
Aktiver	1.677.703	1.468.442

Balance pr. 30. juni

Passiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		230.576	94.519
Forslag til udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
Egenkapital		469.976	332.519
Hensættelse til udskudt skat	2	39.081	28.321
Hensatte forpligtelser		39.081	28.321
Gæld til kreditinstitutter		433.897	499.820
Langfristede gældsforpligtelser	3	433.897	499.820
Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år		65.888	62.750
Kreditinstitutter		0	142.633
Leverandører af varer og tjenesteydelser		463.545	117.124
Selskabsskat		58.072	33.330
Anden gæld		147.244	251.945
Kortfristede gældsforpligtelser		734.749	607.782
Gældsforpligtelser		1.168.646	1.107.602
Passiver		1.677.703	1.468.442
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualforpligtelser	5		
Personaleforhold	6		

Egenkapital 1. juli - 30. juni

	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1. juli	125.000	94.519	113.000	332.519
Betalt udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	136.057	114.400	250.457
Egenkapital pr. 30. juni	<u>125.000</u>	<u>230.576</u>	<u>114.400</u>	<u>469.976</u>

Noter til årsrapporten

	2021/22 DKK	2020/21 DKK
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	60.038	33.330
Regulering af udskudt skat	10.760	1.943
Regulering af udskudt skat vedrørende tidligere år	0	20.167
	<u>70.798</u>	<u>55.440</u>

2 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat vedrører for indeværende regnskabsår anlægsaktiver og periodeafgrænsningsposter.

3 Langfristede gældsforpligtelser

Heraf forfalder DKK 136.161 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt DKK 300.000, der giver pant i selskabets driftsmateriel og tilgodehavender ved salg af varer og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni udgør DKK 156.410.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt DKK 882.000, der giver pant i selskabets grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitut.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Selskabet har indgået leasingaftale med en restløbetid på op til 4 år. Leje- og leasingforpligtelser udgør DKK 320.023, hvoraf DKK 68.304 forfalder inden for de næste 12 måneder.

6 Personaleforhold

Antal medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
--------------------	----------	----------

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer- og Snedkerfirmaet Ole Bartnik ApS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

Leasing

Ydelser i forbindelse med leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Regnskabspraxis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser samt handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter reklame- og markedsføringsomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid udgør:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Grunde afskrives ikke.

Regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Forudbetalinger for varer indregnes til transaktionsdags kurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som tilgodehavende udgøres af betalte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

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.”

Ole Mielec Bartnik

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-156785181847

IP: 87.55.xxx.xxx

2022-11-18 17:34:07 UTC

NEM ID 

Jan Juul Buskbjerg

Registreret revisor

På vegne af: Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:35658432-RID:99367191

IP: 92.246.xxx.xxx

2022-11-21 07:21:34 UTC

NEM ID 

Ole Mielec Bartnik

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-156785181847

IP: 87.55.xxx.xxx

2022-11-21 09:30:42 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LPIBL-VM5P7-QIHAA-CABT4-BE2HH-H0VDQ

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>