

T&A Schandorff ApS

Hvidovrevej 94

2650 Hvidovre

CVR-nr. 31 26 97 17

Årsrapport for 2022/23

1. juli 2022 - 30. juni 2023

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling.
Hvidovre, den 30/12 2023

Allan Schandorff Nielsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger.....	3
-----------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	4
------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning.....	5
------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Egenkapitalopgørelse.....	13
Noter.....	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

T&A Schandorff ApS
Hvidovrevej 94
2650 Hvidovre

CVR-nr. 31 26 97 17
Hjemsted Hvidovre
Stiftelsesdato 18. februar 2008
Regnskabsår 1. juli - 30. juni

Telefon 36 47 47 36
Hjemmeside www.flugger.dk

Direktion

Allan Schandorff Nielsen
Tommy Schandorff Nielsen

Bank

Danske Bank
Erhvervscenter København
Holbergsgade 2
1057 København K

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for T&A Schendorff 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. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Der er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 30. december 2023

Direktion

Allan Schendorff Nielsen
Direktør

Tommy Schendorff Nielsen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter handel med maling og produkter i tilknytning hertil samt investering i fast ejendom og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et resultat på kr. 127.288, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på kr. 1.608.228.

Årets resultat anses for tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes et resultat på niveau med indeværende år for det efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for T&A Schandorff ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted og kan opgøres pålideligt. Nettoomsætning opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration, herunder omkostninger til distribution, reklame samt lokaleomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid:	Restværdi:
Bygninger.....	50 år	65%
Produktionsanlæg og maskiner.....	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år	0%

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatteomkostninger

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i banker, sparekasser og andre finansielle institutioner samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I 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, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver- og forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Bruttoresultat		905.251	973.888
Personaleomkostninger.....	1	-499.628	-481.520
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	3	<u>-48.072</u>	<u>-48.072</u>
Resultat af primær drift		357.551	444.296
Finansielle indtægter.....		1.853	712
Finansielle omkostninger.....		<u>-198.516</u>	<u>-202.712</u>
Resultat før skat		160.888	242.296
Skat af årets resultat.....	2	<u>-33.600</u>	<u>-51.426</u>
Årets resultat		<u>127.288</u>	<u>190.870</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat.....		<u>127.288</u>	<u>190.870</u>
		<u>127.288</u>	<u>190.870</u>

Balance

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger.....		4.064.948	4.109.420
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		3.300	6.900
	3	<u>4.068.248</u>	<u>4.116.320</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender.....		33.329	9897
		<u>33.329</u>	<u>9.897</u>
Anlægsaktiver i alt.....		<u>4.101.577</u>	<u>4.126.217</u>
Omsætningsaktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer.....		<u>367.549</u>	<u>365.368</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		271.312	175.873
Tilgodehavende selskabsskat.....		7.836	0
Andre tilgodehavender.....		63.873	45.042
Periodeafgrænsningsposter.....		6.364	5.965
		<u>349.385</u>	<u>226.880</u>
Likvide beholdninger.....		<u>231.477</u>	<u>272.993</u>
Omsætningsaktiver i alt.....		<u>948.411</u>	<u>865.241</u>
Aktiver i alt.....		<u>5.049.988</u>	<u>4.991.458</u>

Balance

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital.....		125.000	125.000
Overført resultat.....		1.483.228	1.355.940
		<u>1.608.228</u>	<u>1.480.940</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat.....		384.883	363.867
		<u>384.883</u>	<u>363.867</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Pantebrevsgæld.....		2.248.146	2.424.424
	4	<u>2.248.146</u>	<u>2.424.424</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....		176.278	164.138
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		397.045	280.782
Skyldig selskabsskat.....		0	25.080
Anden gæld.....		235.408	252.227
		<u>808.731</u>	<u>722.227</u>
Gældsforpligtelser i alt.....		<u>3.056.877</u>	<u>3.146.651</u>
Passiver i alt.....		<u>5.049.988</u>	<u>4.991.458</u>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Egenkapitaloppgørelse

	Saldo pr. 01.07.2022	Forslag til disponering af årets resultat	Saldo pr. 30.06.2023
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	1.355.940	127.288	1.483.228
	1.480.940	127.288	1.608.228

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á nominelt 1.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer af virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

Noter

	2022/23	2021/22
	DKK	DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager.....	462.000	446.009
Pensioner.....	27.275	26.587
Andre omkostninger til social sikring.....	8.249	8.924
Andre personaleomkostninger.....	2.104	0
	<u>499.628</u>	<u>481.520</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede.....	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat.....	12.584	25.080
Regulering af udskudt skat.....	21.016	26.346
	<u>33.600</u>	<u>51.426</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Kostpris pr. 1. juli 2022.....	4.734.528	4.734.528
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
	<u>4.734.528</u>	<u>4.734.528</u>
Kostpris pr. 30. juni 2023.....	4.734.528	4.734.528
Afskrivninger pr. 1. juli 2022.....	-625.108	-580.636
Årets afskrivninger.....	-44.472	-44.472
	<u>-669.580</u>	<u>-625.108</u>
Afskrivninger pr. 30. juni 2023.....	-669.580	-625.108
	<u>-669.580</u>	<u>-625.108</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2023.....	<u>4.064.948</u>	<u>4.109.420</u>

Noter

	2022/23	2021/22
	DKK	DKK
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 1. juli 2018.....	18.000	18.000
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Kostpris pr. 30. juni 2019.....	18.000	18.000
Afskrivninger pr. 1. juli 2018.....	-11.100	-7.500
Årets afskrivninger.....	-3.600	-3.600
	<u>-14.700</u>	<u>-11.100</u>
Afskrivninger pr. 30. juni 2019.....	-14.700	-11.100
	<u>-14.700</u>	<u>-11.100</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2019.....	<u>3.300</u>	<u>6.900</u>

4. Langfristet gæld

	Forfald indenfor 1 år	Forfald i perioden 2 - 5 år	Forfald efter 5 år	I alt
Pantebrevsgæld.....	176.278	845.508	1.402.638	2.424.424
	<u>176.278</u>	<u>845.508</u>	<u>1.402.638</u>	<u>2.424.424</u>

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30. juni 2023 bortset fra almindelige arbejdsgarantier mv.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for pantebrevsgæld i selskabets ejendom er der tinglyst ejerpantebrev på nom. t.kr. 4.000. Ejendommens bogførte værdi udgør t.kr. 4.065, mens pantebrevsgælden udgør t.kr. 2.424 pr. 30. juni 2023.