

Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS

Hjemstedsadresse: Skovhusvejen 96, 4350 Ugerløse

CVR-nummer 34 08 93 29

Årsrapport 2020/21

Regnskabsperiode: 1. september 2020 - 31. august 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. december 2021

Martin Jørgen Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS Skovhusvejen 96 4350 Ugerløse Hjemstedskommune: Holbæk
Direktion	Martin Jørgen Petersen
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	22. december 2011
Regnskabsår	1. september - 31. august

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at drive tømrer-, snedker- og entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. september 2020 - 31. august 2021 for Holbæk Tømrer & Snedkerforretning 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. 31. august 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ugerløse, den 9. december 2021

Direktion

Martin Jørgen Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holbæk Tømrer og Snedkerforretning ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Holbæk Tømrer og Snedkerforretning ApS for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Helsingør, den 9. december 2021

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor
MNE31476

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holbæk Tømrer & Snedkerforretning ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Regnskabspraksis

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv..

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. MPHTS Holding ApS fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	Forventet scrapværdi	0%
---	-----------	----------------------	----

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab MPHTS Holding ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. september 2020 - 31. august 2021

Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste	469.966	982.242
1 Personaleomkostninger	429.097	736.249
Afskrivninger	44.197	44.554
Resultat af primær drift	-3.328	201.439
Finansielle indtægter	0	2.936
Finansielle omkostninger	6.613	1.446
Resultat før skat	-9.941	202.929
2 Skat af årets resultat	-2.050	45.500
Årets resultat	-7.891	157.429
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	-7.891	157.429
Disponeret	-7.891	157.429

Balance 31. august 2021**Aktiver**

Note	2021	2020
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	408.367	452.564
Materielle anlægsaktiver	408.367	452.564
Anlægsaktiver	408.367	452.564
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	7.278	163.078
Andre tilgodehavender	22.160	0
Periodeafgrænsningsposter	0	2.954
Tilgodehavender	29.438	166.032
Likvide beholdninger	510.629	655.488
Omsætningsaktiver	540.067	821.520
Aktiver i alt	948.434	1.274.084

Balance 31. august 2021**Passiver**

Note	2021	2020
Selskabskapital	81.000	81.000
Overført resultat	606.413	614.304
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital	687.413	695.304
Hensættelser til udskudt skat	22.050	24.100
Hensatte forpligtelser	22.050	24.100
Gæld til tilknyttede virksomheder	86.454	180.909
Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.236	155.711
Skyldig selskabsskat	0	30.140
Anden gæld	77.281	187.920
Kortfristet gæld	238.971	554.680
Gæld i alt	238.971	554.680
Passiver i alt	948.434	1.274.084

4 Eventualforpligtelser

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. september 2019	81.000	456.875	0	537.875
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	157.429	0	157.429
Egenkapital 31. august 2020	81.000	614.304	0	695.304
Egenkapital 1. september 2020	81.000	614.304	0	695.304
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-7.891	0	-7.891
Egenkapital 31. august 2021	81.000	606.413	0	687.413

Noter til årsregnskabet

	2020/21	2019/20
	<u> </u>	<u> </u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	417.189	689.124
Pensioner	3.408	37.091
Andre omkostninger til social sikring	8.500	10.034
Personaleomkostninger i alt	<u>429.097</u>	<u>736.249</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	0	30.140
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-2.050	15.360
	<u>-2.050</u>	<u>45.500</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. september 2020	694.021	390.909
Årets tilgang	0	303.112
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. august 2021	<u>694.021</u>	<u>694.021</u>
Afskrivninger 1. september 2020	241.457	196.903
Årets afskrivninger	44.197	44.554
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. august 2021	<u>285.654</u>	<u>241.457</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2021	<u>408.367</u>	<u>452.564</u>

Noter til årsregnskabet

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet MPHTS Holding ApS som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Martin Jørgen Petersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-871904390482
Tidspunkt for underskrift: 16-12-2021 kl.: 08:22:10
Underskrevet med NemID

Martin Jørgen Petersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-871904390482
Tidspunkt for underskrift: 16-12-2021 kl.: 08:22:10
Underskrevet med NemID

Jesper Smidt

Som Revisor NEM ID
RID: 1287500629677
Tidspunkt for underskrift: 16-12-2021 kl.: 14:29:31
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 58e744d1UYQ246362598