

SH Træ og Montering ApS

**Vamdrupvej 30
2610 Rødovre**

CVR-nr. 34 61 79 37

Årsrapport for 2022

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. maj 2023

Steen Hougaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2022 | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for SH Træ og Montering 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. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 30. maj 2023

Direktion

Steen Hougaard
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

SH Træ og Montering ApS
Vamdrupvej 30
2610 Rødovre

CVR-nr.: 34 61 79 37

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Rødovre

Direktion

Steen Hougaard, adm. direktør

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrer- og snedkervirksomhed, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 228.531, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 491.309.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SH Træ og Montering ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år |

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 820.341 | 1.308.858 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-1.083.507</u> | <u>-1.432.854</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -263.166 | -123.996 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-19.189</u> | <u>-19.189</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -282.355 | -143.185 |
| Finansielle indtægter | 2 | 64 | 12 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-4.648</u> | <u>-3.867</u> |
| Resultat før skat | | -286.939 | -147.040 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>58.408</u> | <u>22.705</u> |
| Årets resultat | | <u>-228.531</u> | <u>-124.335</u> |
| Foreslået udbytte | | 0 | 114.400 |
| Overført resultat | | <u>-228.531</u> | <u>-238.735</u> |
| | | <u>-228.531</u> | <u>-124.335</u> |

Balance pr. 31. december 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | 5 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | <u>46.907</u> | <u>66.096</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>46.907</u> | <u>66.096</u> |
| Deposita | | <u>31.216</u> | <u>31.216</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>31.216</u> | <u>31.216</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>78.123</u> | <u>97.312</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 260.202 | 357.691 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 145.056 | 30.000 |
| Udskudt skatteaktiv | 8 | 80.306 | 21.898 |
| Selskabsskat | | 16.064 | 6.012 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>23.642</u> | <u>84.477</u> |
| Tilgodehavender | | <u>525.270</u> | <u>500.078</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>413.584</u> | <u>751.539</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>938.854</u> | <u>1.251.617</u> |
| Aktiver i alt | | <u>1.016.977</u> | <u>1.348.929</u> |

Balance pr. 31. december 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> kr. | <u>2021</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 411.309 | 639.840 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 114.400 |
| Egenkapital | 7 | <u>491.309</u> | <u>834.240</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 188.765 | 103.774 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 85.439 | 40.199 |
| Anden gæld | | 251.464 | 370.716 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>525.668</u> | <u>514.689</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>525.668</u> | <u>514.689</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.016.977</u> | <u>1.348.929</u> |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |

Noter

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 864.527 | 1.139.100 |
| Pensioner | 39.120 | 84.281 |
| Andre omkostninger til social sikring | 16.028 | 25.835 |
| Andre personaleomkostninger | <u>163.832</u> | <u>183.638</u> |
| | <u>1.083.507</u> | <u>1.432.854</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>64</u> | <u>12</u> |
| | <u>64</u> | <u>12</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>4.648</u> | <u>3.867</u> |
| | <u>4.648</u> | <u>3.867</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>-58.408</u> | <u>-22.705</u> |
| | <u>-58.408</u> | <u>-22.705</u> |

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

| | <u>Goodwill</u> |
|--|------------------------|
| Kostpris 1. januar 2022 | 1.787.797 |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>1.787.797</u> |
| Opskrivninger 31. december 2022 | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022 | 1.787.797 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2022 | <u>1.787.797</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u><u>0</u></u> |

6 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|--|
| Kostpris 1. januar 2022 | 120.944 |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>120.944</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2022 | <u>0</u> |
| Opskrivninger 31. december 2022 | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022 | 54.848 |
| Årets afskrivninger | <u>19.189</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2022 | <u>74.037</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u><u>46.907</u></u> |

Noter

7 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--|-------------------------|----------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2022 | 80.000 | 639.840 | 114.400 | 834.240 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -114.400 | -114.400 |
| Årets resultat | 0 | -228.531 | 0 | -228.531 |
| Egenkapital 31. december 2022 | 80.000 | 411.309 | 0 | 491.309 |

8 Hensættelse til udskudt skat

| | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|---------------|---------------|
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2022 | 0 | 21.898 |
| Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen | 80.306 | 0 |
| Hensættelse til udskudt skat 31. december 2022 | 80.306 | 21.898 |

Hensættelse til udskudt skat vedrører:

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Materielle anlægsaktiver | 219 | 1.074 |
| Skattemæssigt underskud | -80.525 | -22.972 |
| Overført til udskudt skatteaktiv | 80.306 | 21.898 |
| Udskudt skatteaktiv | | |
| Opgjort skatteaktiv | 80.306 | 21.898 |
| Regnskabsmæssig værdi | 80.306 | 21.898 |

Noter

9 Eventualforpligtelser

Selskabet har på statutidspunktet ingen eventualforpligtelser

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.