

UNIKA TØMRER SERVICE ApS

Eckersbergsvej 19, 5230 Odense M

CVR-nr. 35 53 23 82

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 16. marts 2021

Nick Nima Taheri
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	5
Balance pr. 31. december 2020	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for UNIKA TØMRER SERVICE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 6. marts 2021

Direktion

Frederik Kay
Direktør

Nick Nima Taheri
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i UNIKA TØMRER SERVICE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for UNIKA TØMRER SERVICE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Odense, den 6. marts 2021

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Peter Ørnfeldt Thomsen
registreret revisor
MNE-nr. mne6513

Selskabsoplysninger

Selskabet	UNIKA TØMRER SERVICE ApS Eckersbergsvej 19 5230 Odense M CVR-nr.: 35 53 23 82 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020 Hjemsted: Odense
Direktion	Frederik Kay, direktør Nick Nima Taheri, direktør
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med tømrer- og snedkervirksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 726.327, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.473.838.

I regnskabsåret er der sket udbrud af COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at selskabet ikke er væsentligt påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet ikke vil resultere i væsentlige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Bruttofortjeneste		2.195.544	1.300
Personaleomkostninger	1	-1.152.918	-755
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.042.626	545
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-30.384	-44
Resultat før finansielle poster		1.012.242	501
Finansielle indtægter		1.800	15
Finansielle omkostninger		-80.230	-33
Resultat før skat		933.812	483
Skat af årets resultat	2	-207.485	-108
Årets resultat		726.327	375
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		113.000	0
Overført resultat		613.327	375
		726.327	375

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.134.828	1.146
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		90.741	52
Materielle anlægsaktiver	3	1.225.569	1.198
Deposita		0	15
Finansielle anlægsaktiver		0	15
Anlægsaktiver i alt		1.225.569	1.213
Råvarer og hjælpematerialer		1.191.994	50
Varebeholdninger	4	1.191.994	50
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		430.776	75
Andre tilgodehavender		12.500	0
Udskudt skatteaktiv		6.961	7
Tilgodehavender		450.237	82
Likvide beholdninger		1.185.394	972
Omsætningsaktiver i alt		2.827.625	1.104
Aktiver i alt		4.053.194	2.317

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		1.280.838	667
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	0
Egenkapital		1.473.838	747
Andre kreditinstitutter		741.750	800
Langfristede gældsforpligtelser	5	741.750	800
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	27.000	0
Kreditinstitutter		335.692	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		140.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		235.963	137
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		33.860	229
Selskabsskat		195.768	113
Anden gæld		869.323	291
Kortfristede gældsforpligtelser		1.837.606	770
Gældsforpligtelser i alt		2.579.356	1.570
Passiver i alt		4.053.194	2.317
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u> kr.	<u>Overført resultat</u> kr.	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u> kr.	<u>I alt</u> kr.
Egenkapital 1. januar 2020	80.000	667.511	0	747.511
Årets resultat	0	613.327	113.000	726.327
Egenkapital 31. december 2020	80.000	1.280.838	113.000	1.473.838

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.097.387	716
Pensioner	0	1
Andre omkostninger til social sikring	31.442	26
Andre personaleomkostninger	24.089	12
	1.152.918	755
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	2
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	207.768	113
Årets udskudte skat	-283	-5
	207.485	108
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg- ninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2020	1.169.928	144.367
Tilgang i årets løb	0	58.092
Kostpris 31. december 2020	1.169.928	202.459
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	23.400	93.034
Årets afskrivninger	11.700	18.684
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	35.100	111.718
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	1.134.828	90.741

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
4 Varebeholdninger		
Varebeholdning	50.000	50
Ejendom til videresalg	1.141.994	0
	1.191.994	50

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020 kr.	Gæld 31. december 2020 kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Andre kreditinstitutter	800.000	768.750	27.000	640.250
	800.000	768.750	27.000	640.250

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har 3 måneders opsigelse på forpligtelse på husleje, og den samlede forpligtelse udgør t.kr. 38.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid på henholdsvis 11 måneder og 23 måneder med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 3 i alt t.kr. 36 og en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 4 ialt t.kr. 92.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengetinstitut, t.kr. 1.980, er der givet pant i bygninger og ejendom til videresalg, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr. 2.277.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UNIKA TØMRER SERVICE ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler 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. 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.

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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt 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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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