

UNIKA TØMRER SERVICE ApS

Sadolinsgade 68, 5230 Odense M

CVR-nr. 35 53 23 82

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 1. marts 2022

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 2021	5
Balance pr. 31. december 2021	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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 21. februar 2022

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 2021 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 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 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 21. februar 2022

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 Sadolinsgade 68 5230 Odense M CVR-nr.: 35 53 23 82 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021 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 2021 udviser et overskud på kr. 834.296, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.195.134.

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 2021

	Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Bruttofortjeneste		2.804.712	2.195
Personaleomkostninger	1	-1.622.568	-1.152
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.182.144	1.043
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-40.437	-31
Resultat før finansielle poster		1.141.707	1.012
Finansielle indtægter		0	2
Finansielle omkostninger		-68.968	-80
Resultat før skat		1.072.739	934
Skat af årets resultat	2	-238.443	-208
Årets resultat		834.296	726
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		114.400	113
Overført resultat		719.896	613
		834.296	726

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.123.128	1.135
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		156.605	90
Materielle anlægsaktiver	3	1.279.733	1.225
Anlægsaktiver i alt		1.279.733	1.225
Råvarer og hjælpematerialer		1.597.097	1.192
Varebeholdninger	4	1.597.097	1.192
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		685.158	431
Igangværende arbejder for fremmed regning		285.000	0
Andre tilgodehavender		64.750	13
Udskudt skatteaktiv		5.854	7
Periodeafgrænsningsposter		49.504	0
Tilgodehavender		1.090.266	451
Likvide beholdninger		589.151	1.185
Omsætningsaktiver i alt		3.276.514	2.828
Aktiver i alt		4.556.247	4.053

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		2.000.734	1.281
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113
Egenkapital		2.195.134	1.474
Andre kreditinstitutter		714.750	741
Langfristede gældsforpligtelser	5	714.750	741
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	27.000	27
Kreditinstitutter		354.361	336
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	140
Leverandører af varer og tjenesteydelser		399.874	236
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		29.439	34
Selskabsskat		7.336	196
Anden gæld		828.353	869
Kortfristede gældsforpligtelser		1.646.363	1.838
Gældsforpligtelser i alt		2.361.113	2.579
Passiver i alt		4.556.247	4.053
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2021	80.000	1.280.838	113.000	1.473.838
Betalt ordinært udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	719.896	114.400	834.296
Egenkapital 31. december 2021	80.000	2.000.734	114.400	2.195.134

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.389.737	1.097
Pensioner	164.611	0
Andre omkostninger til social sikring	45.140	31
Andre personaleomkostninger	23.080	24
	<u>1.622.568</u>	<u>1.152</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	237.336	208
Årets udskudte skat	1.107	0
	<u>238.443</u>	<u>208</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg- ninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2021	1.169.928	202.459
Tilgang i årets løb	0	94.601
Kostpris 31. december 2021	<u>1.169.928</u>	<u>297.060</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	35.100	111.718
Årets afskrivninger	11.700	28.737
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>46.800</u>	<u>140.455</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>1.123.128</u>	<u>156.605</u>

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.
4 Varebeholdninger		
Varebeholdning	50.000	50
Ejendom til videresalg	1.547.097	1.142
	<u>1.597.097</u>	<u>1.192</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2021 kr.	Gæld 31. december 2021 kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Andre kreditinstitutter	768.750	741.750	27.000	613.250
	<u>768.750</u>	<u>741.750</u>	<u>27.000</u>	<u>613.250</u>

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 12 måneder og 57 måneder med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 4 i alt t.kr 48 og en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 3 ialt t.kr. 199.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt t.kr. 1.680, der er givet pant i bygninger og ejendom til videresalg, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør t.kr. 2.670. Den sikrede gæld udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 1.102.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UNIKA TØMRER SERVICE ApS for 2021 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.