

Østfyns Tømrer og Snedker ApS

Måre Byvej 40

5853 Ørbæk

CVR-nr. 35852859

Årsrapport for 2021

(Opstillet uden revision eller review)

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28-03-2022

Troels Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 for Østfyns Tømrer og Snedker 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. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørbæk, den 28-03-2022

Direktion

Troels Hansen
Direktør

Østfyns Tømrer og Snedker ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Østfyns Tømrer og Snedker ApS Måre Byvej 40 5853 Ørbæk |
| Telefon | 22466608 |
| E-mail | mail@nyborgtomrer.dk |
| Hjemmeside | nyborgtomrer.dk |
| CVR-nr. | 35852859 |
| Stiftelsesdato | 12-05-2014 |
| Hjemsted | Nordfyns |
| Regnskabsår | 01-01-2021 - 31-12-2021 |
| Direktion | Troels Hansen, Direktør |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af tømrervirksomhed og aktiviteter i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 udviser et resultat på kr. 1.113.421, og selskabets balance pr. 31-12-2021 udviser en balancesum på kr. 2.922.471, og en egenkapital på kr. 1.452.119.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Østfyns Tømrer og Snedker ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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

Anvendt regnskabspraksis

| | | |
|---|---------|----|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.872.434 | 2.707.860 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.356.969 | -1.734.911 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -87.526 | -77.667 |
| Driftsresultat | | 1.427.939 | 895.282 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 5.006 | 7.013 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -4.976 | 0 |
| Resultat før skat | | 1.427.969 | 902.295 |
| Skat af årets resultat | 3 | -314.548 | -201.049 |
| Årets resultat | | 1.113.421 | 701.246 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 1.000.000 | 600.000 |
| Overført resultat | | 113.421 | 101.246 |
| Resultatdisponering | | 1.113.421 | 701.246 |

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 117.458 | 225.483 |
| Materielle anlægsaktiver | | 117.458 | 225.483 |
| Anlægsaktiver | | 117.458 | 225.483 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 80.000 | 80.000 |
| Varebeholdninger | | 80.000 | 80.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 822.727 | 260.887 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 314.493 | 16.500 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 222.957 | 85.650 |
| Tilgodehavender | | 1.360.177 | 363.037 |
| Likvide beholdninger | | 1.364.836 | 1.196.651 |
| Omsætningsaktiver | | 2.805.013 | 1.639.688 |
| Aktiver | | 2.922.471 | 1.865.171 |

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 402.119 | 288.698 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 | 600.000 |
| Egenkapital | | 1.452.119 | 938.698 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 60.024 | 25.526 |
| Hensatte forpligtelser | | 60.024 | 25.526 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 461.399 | 129.299 |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | | 280.050 | 194.546 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 647.581 | 564.776 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 21.298 | 12.326 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.410.328 | 900.947 |
| Gældsforpligtelser | | 1.410.328 | 900.947 |
| Passiver | | 2.922.471 | 1.865.171 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |

Egenkapitalopgørelsen

| | | Udbytte for regnskabs- året | Overført resultat | I alt |
|-------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 01-01-2021 | 50.000 | 600.000 | 288.968 | 938.968 |
| Udbytte | | 1.000.000 | | 1.000.000 |
| Betalt udbytte | | -600.000 | | -600.000 |
| Årets resultat | | | 113.421 | 113.421 |
| Egenkapital 31-12-2021 | 50.000 | 1.000.000 | 402.389 | 1.452.389 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| | 2021 | 2020 |
| Lønninger | 2.017.166 | 1.570.404 |
| Pensioner | 243.984 | 109.453 |
| Andre omkostninger til social sikring | 46.456 | 26.448 |
| Andre personaleomkostninger | 49.363 | 28.606 |
| | <u>2.356.969</u> | <u>1.734.911</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>6</u> | <u>4</u> |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 4.976 | 0 |
| | <u>4.976</u> | <u>0</u> |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets skat | 280.050 | 194.546 |
| Regulering udskudt skat | 34.498 | 6.503 |
| | <u>314.548</u> | <u>201.049</u> |
| 4. Eventualforpligtelser | | |

Der er leasingforpligtelser på samlet 844 t.kr. sidste rate forfalder i 2025.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for TBHansen Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

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.

Troels Birch Hansen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-586372153979

Tidspunkt for underskrift: 28-03-2022 kl.: 13:56:11

Underskrevet med NemID

NEM ID

Troels Birch Hansen

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-586372153979

Tidspunkt for underskrift: 28-03-2022 kl.: 13:56:11

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 1a2d2dzTTRs247337091

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.