

Tømremester Allan Martinussen ApS

**Højen 14
4400 Kalundborg
Cvr.nr.: 40 18 35 31**

(3. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2021 - 31. december 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling den 9/2 2022

Dirigent:

Allan Martinussen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021	7
Balance pr. 31. december 2021	8-9
Noter	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Tømrermester Allan Martinussen ApS
Højen 14
4400 Kalundborg
Hjemstedskommune: Kalundborg
Cvr.nr.: 40 18 35 31

Direktion

Allan Martinussen
Højen 14
4400 Kalundborg

Niklas Filip Plov Smietana
Ganløseparken 11
3660 Stenløse

LEDELSESPÅTEGNING

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 9. februar 2022

Direktion

Allan Martinussen

Niklas Filip Plov Smietana

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive håndværksvirksomhed, tømrer- og entreprenørforretning og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	53.447
Balance pr. 31. december 2021	kr.	340.935
Egenkapital pr. 31. december 2021	kr.	-352.718

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et overskud for regnskabsåret 2022.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Tømrermester Allan Martinussen ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen medtages, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og IT	5 år
-----------------------------------	------

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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 nettorealisationværdi.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. januar 2021 - 31. DECEMBER 2021

Note	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	698.956	658
2 Personaleomkostninger	596.106	573
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>28.974</u>	<u>32</u>
DRIFTSRESULTAT	73.876	53
Øvrige finansielle omkostninger	<u>19.534</u>	<u>21</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	54.342	32
4 Skat af årets resultat	<u>895</u>	<u>2</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>53.447</u>	<u>30</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført til næste år	<u>53.447</u>	<u>30</u>
Disponeret i alt	<u>53.447</u>	<u>30</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

Note	2021 kr.	2020 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	105.298	87
Materielle anlægsaktiver i alt	105.298	87
ANLÆGSAKTIVER I ALT	105.298	87
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	47.838	0
Varebeholdninger i alt	47.838	0
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	75.000	86
Igangværende arbejder	0	70
Andre tilgodehavender	112.799	0
Tilgodehavender i alt	187.799	156
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	235.637	156
AKTIVER I ALT	340.935	243

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

Note	2021 kr.	2020 tkr.
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
7 Anpartskapital	50.000	50
Overførte resultater	-402.718	-456
EGENKAPITAL I ALT	-352.718	-406
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	1.234	0
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	1.234	0
GÆLDSFORPLIGTELSE		
8 Langfristet gældsforpligtelse		
Gæld til kreditinstitutter	34.784	56
Langfristet gældsforpligtelse i alt	34.784	56
Kortfristet gældsforpligtelse		
8 Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	26.400	26
Leverandører af vare og tjenesteydelser	65.093	35
Anden gæld	566.142	532
Kortfristet gældsforpligtelse i alt	657.635	593
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	692.419	649
PASSIVER I ALT	340.935	243
9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

NOTER

	2021	2020
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	573.192	551
Pensioner	3.469	3
Andre omkostninger til social sikring	19.445	19
Personaleomkostninger i alt	596.106	573
Gennemsnitlige antal beskæftigede	2	2
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning, driftsmidler	28.974	22
Tab v/ salg af driftsmidler	0	10
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt	28.974	32
4 Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat	0	0
Regulering eventualskat	895	2
Skat af årets resultat i alt	895	2
5 Andre anlæg, driftsmidler og inventar		
Anskaffelsessum primo	113.708	108
Tilgang	47.636	30
Afgang	0	-24
Anskaffelsessum ultimo	161.344	114
Afskrivninger primo	27.072	9
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-4
Årets afskrivninger	28.974	22
Afskrivninger ultimo	56.046	27
Bogført værdi ultimo	105.298	87

NOTER

			2021	2020
			kr.	tkr.
6 EGENKAPITAL				
	Primo	Udbytte	Ultimo	
		Resultat-		
		fordeling		
Anpartskapital	50.000		50.000	50
Overførte resultater	-456.165	53.447	-402.718	-456
	<u>-406.165</u>	<u>0</u>	<u>-352.718</u>	<u>-406</u>
7 Anpartskapital				
Anpartskapitalen fordeles således :				
Anparter 50.000 stk. á nom. 1 kr.			50.000	50
Anpartskapital ultimo			<u>50.000</u>	<u>50</u>
8 Langfristet gældsforpligtelser				
Gæld i alt ultimo			61.184	82
Afdrag næste år			-26.400	-26
Langfristet gældsforpligtelser i alt			<u>34.784</u>	<u>56</u>
Restgæld efter 5 år			<u>0</u>	<u>0</u>
9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.				
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i>				
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.				
<i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i>				
Bankforbindelse har virksomhedspant på kr. 200.000,-				