

## Tømrermester Henrik Madsen ApS

Nymøllevej 7  
4690 Haslev

CVR-nr. 40642374

### Årsrapport

1. juli 2019 - 31. december 2020

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 1. juli 2021

---

Henrik Madsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

**Tømrmester Henrik Madsen ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 31. december 2020 for Tømrmester Henrik Madsen 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 31. december 2020.

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.

Haslev, den 10. juni 2021

### **Direktion**

Henrik Madsen  
Direktør

**Tømrermester Henrik Madsen ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Tømrermester Henrik Madsen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrermester Henrik Madsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Holbæk, den 10. juni 2021

**RevisorGården**

**Godkendte Revisorer A/S**

CVR-nr. 19720705

Britt Steen

Statsautoriseret revisor

mne32080

## Tømrermester Henrik Madsen ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Tømrermester Henrik Madsen ApS Nymøllevej 7 4690 Haslev
CVR-nr.	40642374
Stiftelsesdato	1. juli 2019
Regnskabsår	1. juli 2019 - 31. december 2020
<b>Direktion</b>	Henrik Madsen, Direktør
<b>Moderselskab</b>	H.R.W Holding ApS
<b>Revisor</b>	RevisorGården Godkendte Revisorer A/S Kalundborgvej 60 4300 Holbæk
CVR-nr.	19720705
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Sjælland-Fyn

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive tømrer- og bygningsnedkervirksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2019 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. -1.116.070, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 910.463, og en egenkapital på kr. -1.076.070.

Årets underskud skyldes tab på en større opgave, hvor debitor er gået konkurs, og selskabet har realiseret et tab på t.kr. 3.518.

Selskabet har som følge af årets underskud tabt selskabskapitalen. Ledelsen forventer positive resultater fremadrettet, og selskabskapitalen forventes reableret ved egen indtjening.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse

	Note	2019/20 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-572.026</b>
Personaleomkostninger		-522.847
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1.094.873</b>
Finansielle omkostninger		-21.197
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.116.070</b>
Skat af årets resultat		0
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.116.070</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		-1.116.070
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-1.116.070</b>

Tømrermester Henrik Madsen ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		511.809
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		47.379
Andre tilgodehavender		351.275
<b>Tilgodehavender</b>		<b>910.463</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>910.463</b>
<b>Aktiver</b>		<b>910.463</b>



Tømrermester Henrik Madsen ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		-1.116.070
<b>Egenkapital</b>		<b>-1.076.070</b>
Gæld til banker		15.819
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.055.612
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		377.287
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		537.815
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.986.533</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.986.533</b>
<b>Passiver</b>		<b>910.463</b>
Usikkerhed om going concern	2	
Eventualforpligtelser	3	
Særlige poster	4	

## Noter

2019/20

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	451.923
Pensioner	57.448
Andre omkostninger til social sikring	13.476
	<hr/>
	<b>522.847</b>
	<hr/>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<hr/>
	2

### 2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har realiseret underskud i 2019/20 og selskabskapitalen er tabt. Som følge heraf kan der være usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende år, således at selskabskapitalen kan reetableres i løbet af de kommende år, ved egen indtjening.

Regnskabet er på denne baggrund aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

### 3. Eventualforpligtelser

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 H.R.W Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Der er tinglyst pantsætningsforbud på selskabets debitorbeholdning, idet denne er omfattet af debitorbelåningsaftale.

Selskabet har indgået leasingaftale med restløbetid på 13 mdr. svarende til en forpligtelse på t.kr. 43.

### 4. Særlige poster

Tab på debitorer (indregnet i andre eksterne omkostninger)	<hr/>
	3.518.048
<b>Saldo ultimo</b>	<hr/>
	<b>3.518.048</b>
	<hr/>

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

Årsrapporten for Tømrermester Henrik Madsen ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2019/20 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

### **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.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **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**

### **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.

### **Andre tilgodehavender**

Andre tilgodehavender omfatter merværdiafgift.

### **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.

### **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**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter 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.

**Tømrermester Henrik Madsen ApS**

**Anvendt regnskabspraksis**

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

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