

Odense Tømrerforretning A/S

Stenhuggervej 28
5230 Odense M

CVR.nr.: 41 27 43 01

ÅRSRAPPORT 2022

Regnskabsperiode: 1/1 2022 - 31/12 2022

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. juni 2023

Carsten Yngve Ovesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2022 - 31/12 2022	6.
Balance pr. 31/12 2022	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

Addo Sign identifikationsnummer: 750daeab-eb58-41e4-91fe-1a905b0d3e71

Selskabsoplysninger

Selskab

Odense Tømrerforretning A/S
Stenhuggervej 28
5230 Odense M

CVR.nr.: 41 27 43 01

Regnskabsperiode: 1/1 2022 - 31/12 2022

Stiftelsesdato: 1/4 2020

Bestyrelse

Carsten Yngve Ovesen
Dorthe Hjort Toftelund Ovesen
Andreas Yngve Ovesen

Direktion

Carsten Yngve Ovesen

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Odense Tømmerforretning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 30. juni 2023

Direktion

.....
Carsten Yngve Ovesen

Bestyrelse

.....
Carsten Yngve Ovesen

.....
Dorthe Hjort Toftelund Ovesen

.....
Andreas Yngve Ovesen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at sælge vinduer og udføre rensning af tage, facader og fliser samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Going concern:

Selskabets ledelse er klar over, at selskabskapitalen er tabt og forventes reetableret via kommende års indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1/1 2022 - 31/12 2022

Note	2022	2021
BRUTTOTAB	-58.708	-253.369
2 Personalemkostninger	-633.680	0
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-103.437	-8.125
Andre driftsomkostninger	-20.375	0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-816.200	-261.494
Andre finansielle omkostninger	-10.377	-473
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-826.577	-261.967
4 Skat af årets resultat	0	-101.817
ÅRETS RESULTAT	-826.577	-363.784
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-826.577	-363.784
I ALT	-826.577	-363.784

Addo Sign identifikationsnummer: 750daeab-eb58-41e4-91fe-1a905b0d3e71

Balance pr. 31/12 2022
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	479.619	466.931
Materielle anlægsaktiver i alt	479.619	466.931
ANLÆGSAKTIVER I ALT	479.619	466.931
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	61.344	8.088
Andre tilgodehavender	184.593	304.569
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	199.298	0
Periodeafgrænsningsposter	0	132.650
Tilgodehavender i alt	445.235	445.307
Likvide beholdninger	292.472	333.039
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	737.707	778.346
AKTIVER I ALT	1.217.326	1.245.277

Addo Sign identifikationsnummer: 750daeab-eb58-41e4-91fe-1a905b0d3e71

Balance pr. 31/12 2022
Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Virksomhedskapital	400.000	400.000
Overført resultat	-1.325.346	-498.769
EGENKAPITAL I ALT	-925.346	-98.769
4 Udskudt skat	102.724	102.724
Hensatte forpligtelser i alt	102.724	102.724
5 Anden langfristet gæld	430.064	446.556
Langfristede gældsforpligtelser i alt	430.064	446.556
Leverandører af varer og tjenesteydelser	269.852	42.842
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	196.473
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.083.412	555.451
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	256.620	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.609.884	794.766
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2.039.948	1.241.322
PASSIVER I ALT	1.217.326	1.245.277
1 Going concern		
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
8 Anvendt regnskabspraksis		

Addo Sign identifikationsnummer: 750daeab-eb58-41e4-91fe-1a905b0d3e71

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2022

	<u>1/1 2022</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2022</u>
Aktiekapital	400.000	0	0	400.000
Overført resultat	-498.769	0	-826.577	-1.325.346
	-98.769	0	-826.577	-925.346

Addo Sign identifikationsnummer: 750daeab-eb58-41e4-91fe-1a905b0d3e71

NOTER

Note 1 - Going concern

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har kapitaltab og således omfattet af selskabslovens § 119. Det er ledelsens vurdering, at selskabet på trods af kaitaltabet, stadig har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening. Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

Note 2 - Personalemkostninger

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Gager og lønninger	584.529	0
Pensionsbidrag	39.026	0
Andre omkostninger til social sikring	10.125	0
	<u>633.680</u>	<u>0</u>

Note 3 - Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

	<u>2022</u>	
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Heraf finan- sielt leasede aktiver</u>
Kostpris 1. januar 2022	479.056	446.556
Tilgang	136.500	0
Afgang	-32.500	0
Kostpris 31. december 2022	583.056	446.556
Afskrivninger 1. januar 2022	12.125	0
Afskrivninger vedrørende afgang	-12.125	0
Årets afskrivninger	103.437	69.312
Afskrivninger 31. december 2022	103.437	69.312
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	479.619	377.244
Afskrivninger:	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.125	8.125
Finansielt leasede aktiver	69.312	0
Afskrivninger i alt	103.437	8.125

Note 4 - Skat

Skat af årets resultat:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	101.817
	<u>0</u>	<u>101.817</u>

NOTER

Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Leasinggæld	430.064	446.556
Langfristet gæld	<u>430.064</u>	<u>446.556</u>

Note 6 - Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med en restforpligtelse på t.kr. 430 pr. 31.12.2022

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Dammco Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Note 7 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Depotkonto hos Davidsen Tømmerhandelse A/S

DI Byggegaranti

Note 8 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2022 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 eventuelle afdrag

NOTER

samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

NOTER

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

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

Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

NOTER

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielt leasede aktiver måles på det tidspunkt, hvor kontrakten indgås, til laveste værdi af dagsværdien af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Aktiverne indregnes med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 4 år	0 %
Finansielt leasede aktiver	3-10 år	10-25 %

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være

NOTER

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 %.

Sambeskatning







Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

  Dorthe Hjort Toftelund Ovesen 6cefbd8-0b3c-4c29-907a-234603ea5d80 30-06-2023 17:15	  Andreas Yngve Ovesen 39d9c4e5-4cab-44fa-b7d9-027b28341f05 30-06-2023 17:19
  Carsten Yngve Ovesen 032e53d9-2ed1-4fe9-a537-f5b1d7285f7c 30-06-2023 17:21	

Dokumenter i transaktionen

Årsrapport 2022 for Odense Tømrerforretning AS (4).pdf	Nærværende dokument
Referat generalforsamling 2022 for Odense Tømrerforretning AS (2).pdf	



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.