

ÅRSRAPPORT 1. januar - 31. december 2022

Steen Nielsen Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Fløjterupvej 18
2690 Karlslunde

CVR nr. 71290611

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 28. april 2023

Dirigent

Steen Kurt Nielsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
--	---

Balance pr. 31. december	8
--------------------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------	----

Noter	11
-------	----

Anvendt regnskabspraksis	13
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steen Nielsen Tømrer- og Snedkerfirma ApS
Fløjterupvej 18
2690 Karlslunde

Telefon: 2028 3006
Email: info@snedkersteen.dk

CVR-nr.: 71290611
Stiftelsesdato: 4. oktober 1982
Hjemsted: Greve Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steen Kurt Nielsen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Bankforbindelse

Nordea Danmark
Grønjobsvej 10
2300 København S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
28. april 2023, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Steen Nielsen Tømrer- og Snedkerfirma ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 24. april 2023

Direktion:

Steen Kurt Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Steen Nielsen Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen Nielsen Tømrer- og Snedkerfirma ApS for regnskabsåret 2022 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 og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Faxe, den 24. april 2023

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Tine Nygaard
Registreret revisor FSR
mne15606

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udførelse af større og mindre tømrer- og snedkeropgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2022 et resultat før skat på kr. 458.314. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022	2021
Bruttofortjeneste/-tab		4.577.899	3.275.072
Personaleomkostninger	1.	-3.918.991	-3.138.785
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-15.448	-69.072
Resultat før finansielle poster		643.460	67.215
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		334.158	46.769
Andre finansielle indtægter	2.	562	458.119
Andre finansielle omkostninger	3.	-519.866	-42.893
Ordinært resultat før skat		458.314	529.210
Skat af årets resultat	4.	-101.618	-117.326
ÅRETS RESULTAT		356.696	411.884
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		3.300.000	400.000
Overført resultat		-2.943.304	11.884
Disponeret i alt		356.696	411.884

Balance pr. 31. december

	Note	2022	2021
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.	54.606	70.055
Materielle anlægsaktiver i alt		54.606	70.055
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.	146.640	3.357.104
Andre tilgodehavender		21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		167.640	3.378.104
Anlægsaktiver i alt		222.246	3.448.159
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		8.000	8.000
Varebeholdninger i alt		8.000	8.000
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.246.064	802.550
Igangværende arbejder for fremmed regning	7.	16.800	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.713.973	0
Skatteaktiv		5.679	14.149
Andre tilgodehavender		98.063	55.434
Periodeafgrænsningsposter		30.611	13.672
Tilgodehavender i alt		4.111.190	885.805
Likvide beholdninger		468.058	101.775
Likvide beholdninger i alt		468.058	101.775
Omsætningsaktiver i alt		4.587.248	995.580
AKTIVER I ALT		4.809.494	4.443.739

Balance pr. 31. december

	Note	2022	2021
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		371.967	3.315.272
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.300.000	400.000
Egenkapital i alt		3.871.967	3.915.272
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.763	36.116
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		869.764	492.351
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		937.527	528.467
Gældsforpligtelser i alt		937.527	528.467
PASSIVER I ALT		4.809.494	4.443.739
Eventualforpligtelser	8.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9.		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, 1. januar 2022	200.000	3.315.271	400.000	3.915.271
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-2.943.304	3.300.000	356.696
Udbetalt udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Egenkapital, 31. december 2022	200.000	371.967	3.300.000	3.871.967

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, 1. januar 2021	200.000	3.303.388	56.500	3.559.888
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	11.884	400.000	411.884
Udbetalt udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Egenkapital, 31. december 2021	200.000	3.315.272	400.000	3.915.272

Noter

	2022	2021
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.956.425	2.477.286
Pensioner	827.048	500.478
Andre omkostninger til social sikring	135.518	161.021
	3.918.991	3.138.785
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	6	6
2. Andre finansielle indtægter		
Kursgevinster, realiseret	0	23.831
Kursreguleringer	0	434.278
Renter, debitorer	500	0
Kontanrabatter	62	10
	562	458.119
3. Andre finansielle omkostninger		
Renter, kreditinstitutter	2.522	3.778
Renter, kreditorer	503	0
Renter, mellemregning	606	642
Kurstab, realiseret	193.587	88
Kursreguleringer	322.173	37.240
Renter og gebyrer Skat	0	62
Rentetillæg, selskabsskat	475	1.083
	519.866	42.893
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	93.148	119.702
Regulering af udskudt skat	8.470	-2.376
	101.618	117.326
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		441.799
Anskaffelsessum, ultimo		441.799
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo		-371.744
Årets af- og nedskrivninger		-15.449
Af- og nedskrivninger, ultimo		-387.193
Bogført værdi, ultimo		54.606

Noter

	Andre værdipapirer og kapitalandele	
6. Finansielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		2.705.336
Tilgang		29.227
Afgang		<u>-2.662.787</u>
Anskaffelsessum, ultimo		<u>71.776</u>
Værdiregulering:		
Værdiregulering, primo		397.037
Årets op- og nedskrivninger		<u>-322.173</u>
Værdireguleringer, ultimo		<u>74.864</u>
Bogført værdi, ultimo		<u>146.640</u>
Dagsværdireguleringer		
Dagsværdiregulering, primo		397.037
Årets urealiserede tab		<u>-322.173</u>
Dagsværdiregulering, ultimo		<u>74.864</u>
	2022	2021
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	<u>16.800</u>	<u>0</u>
I alt	<u>16.800</u>	<u>0</u>
Indregnet i balancen		
Igangværende arbejde under aktiver	<u>16.800</u>	<u>0</u>
I alt	<u>16.800</u>	<u>0</u>

8. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen Nielsen Tømrer- og Snedkerfirma ApS 2022 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer

Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer indeholder det forbrug af varer der er medgået til virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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 brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

Skønnet restværdi revurderes årligt.

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmede regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse 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 nettorealisationsværdi.

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 svarende til nominel værdi.

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.

Steen Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Steen Kurt Nielsen

Direktør

ID: 5855c465-380a-4ebb-bc9e-b6520a674640

Tidspunkt for underskrift: 30-04-2023 kl.: 10:56:10

Underskrevet med MitID



Steen Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Steen Kurt Nielsen

Dirigent

ID: 5855c465-380a-4ebb-bc9e-b6520a674640

Tidspunkt for underskrift: 30-04-2023 kl.: 10:56:10

Underskrevet med MitID



Tine Nygaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tine Nygaard Larsen

Revisor

ID: da0cf33b-d9f3-4fe9-8205-2d95f1eaf498

Tidspunkt for underskrift: 02-05-2023 kl.: 07:52:27

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 69b039NkzU249893085

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.