

TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/12/2021

Winnie Merete Madsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S
Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

CVR-nr: 10976243
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Jerslev, den 28/10/2021

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

Winnie Merete Madsen

Gitte Uhre Thomsen

Torben Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til aktionærene i TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsrapporten for TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S for regnskabsåret 2020/21.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Jerslev, 01/11/2021

Bent Rasmussen , mne2049
Registreret Revisor
HvidebækRevisoren
CVR: 28931581

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Nettomsætning.

Omsætningen er opgjort som de fakturerede ydelser, reguleret med ikke fakturerede ydelser og igangværende arbejder. Endvidere indregnes udført arbejde på egne ejendomme.

Vareforbrug.

Vareforbrug er opgjort som indkøbte varer reguleret for beholdninger primo og ultimo.

Andre driftsomkostninger.

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, bildrift m.v., samt drift af ejensalgsejendomme.

Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.

Posten indeholder drift af udlejningsejendomme, opgjort som de indgåede lejeindtægter, fratrukket de afholdte periodiserede driftsudgifter samt aktieudbytter og kursregulering af aktier og obligationer.

Andre finansielle omkostninger.

Andre finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, omfattende rente omkostninger til bank og gældsbev. m.v..

Balance

Materielle anlægsaktiver.

Driftsmidler er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Disse er fastsat til: 5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførsel af småaktiver.

Udlejningsejendomme måles og indregnes til dagsværdi. Dagsværdi er opgjort som et afkast delt med et afkastkrav på 6%.

Nyerhvervede ejendomme indregnes til anskaffelsespris indtil et afkast kan opgøres rimeligt sikkert.

Finansielle anlægsaktiver.

Aktier og obligationer indregnet til statusdagens kursværdi.

Fremstillede varer og handelsvarer.

Posten indeholder ejendomme og grunde til videresalg som indregnes til anskaffelsespris tillagt afholdte forbedringsudgifter m.v..

Tilgodehavender.

Varedebitorer indregnes til pålydende værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Igangværende arbejder indregnes efter afholdte udgifter tillagt acontoavance.

Periodeafgrænsninger indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anden gæld.

Anden gæld består af skyldige feriepenge, indeholdt A-skat og AM-bidrag samt skyldig moms.

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.

I passivposten er indregnet gældsbev på kr. 2.500.000 som modsvares af realkreditlån der er optaget med pant i hovedaktionærs ejendom.

Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Nettoomsætning		3.574.231	2.646.366
Vareforbrug		-1.982.016	-1.560.536
Bruttoresultat		1.592.215	1.085.830
Personaleomkostninger	1	-845.984	-725.935
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-130.196	-97.196
Andre driftsomkostninger		-260.936	-286.324
Resultat af ordinær primær drift		355.099	-23.625
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		-80.000	304.950
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.723.436	657.764
Andre finansielle omkostninger		-38.508	-33.054
Ordinært resultat før skat		1.960.027	906.035
Skat af årets resultat		-454.938	-124.938
Andre skatter		23.694	-74.976
Årets resultat		1.528.783	706.121
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		1.478.783	656.121
I alt		1.528.783	706.121

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		10.171.050	9.765.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		277.792	407.988
Materielle anlægsaktiver i alt	2	10.448.842	10.172.988
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.748.893	2.769.757
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.748.893	2.769.757
Anlægsaktiver i alt		14.197.735	12.942.745
Råvarer og hjælpematerialer		48.000	48.000
Fremstillede varer og handelsvarer		0	133.300
Varebeholdninger i alt		48.000	181.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		256.493	312.508
Igangværende arbejder for fremmed regning		778.465	0
Andre tilgodehavender		75.744	5.500
Periodeafgrænsningsposter		44.595	40.678
Tilgodehavender i alt		1.155.297	358.686
Likvide beholdninger		549.430	176.605
Omsætningsaktiver i alt		1.752.727	716.591
AKTIVER I ALT		15.950.462	13.659.336

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		11.243.837	9.765.054
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		11.793.837	10.315.054
Hensættelse til udskudt skat		332.442	356.136
Hensatte forpligtelser i alt		332.442	356.136
Modtagne forudbetalinger fra kunder		155.900	149.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		245.115	66.806
Skyldig selskabsskat		412.697	91.943
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		133.513	88.990
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.876.958	2.590.907
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.824.183	2.988.146
Gældsforpligtelser i alt		3.824.183	2.988.146
PASSIVER I ALT		15.950.462	13.659.336

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	9.765.054	50.000	10.315.054
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		1.478.783	50.000	1.528.783
Egenkapital, ultimo	500.000	11.243.837	50.000	11.793.837

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Løn og gager	805.439	689.729
Pensionsbidrag	20.611	13.376
Andre omkostninger til social sikring	21.215	16.036
Personaleomkostninger	7.609	6.794
Dagpengerefusion	-8.920	0
	845.984	725.935

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler	Udlejningsejendomme
	kr.	kr.
Kostpris primo	1.258.710	8.145.188
Tilgang	0	486.050
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.258.710	8.631.238
Af- op og nedskrivning primo	-850.722	1.619.812
Årets opskrivninger	0	-80.000
Årets afskrivning	-130.196	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-980.918	1.539.812
Regnskabsmæssig værdi ultimo	277.792	10.171.050

Den offentlige vurdering på de indregnede udlejningsejendomme udgør pr. 1/10 2020 kr. 14.640.000.

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Omsætningen er realiseret ved drift af tømrervirksomhed fra værkstedet på Saltoftevej 2, hvilket er selskabets hovedaktivitet. Endvidere er indregnet udført arbejde på egne ejendomme.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	3