TØMRERMESTER TORBEN NIELSEN A/S

CVR-nr.: 10976243

Saltoftevej 2
4490 Jerslev Sjælland

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

19/11/2022

Torben Nielsen
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:	01/07/2021 - 30/06/2022

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 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 Sj, den 01/11/2022

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

Winnie Merete Madsen

Gitte Uhre Thomsen

Torben Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til aktionærerne 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 2021/22.

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 Sj, den 04/11/2022

HvidebækRevisoren
CVR-nr.: 28931581
Bent Rasmussen, mne2049
Registreret Revisor

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 gældsbrev 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 gældsbrev på kr. 2.500.000 som modsvares af realkreditlån der er optaget med pant i hovedaktionærs ejendom.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		**813.724**	**1.592.215**
Personaleomkostninger	1	-915.414	-845.984
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-130.196	-130.196
Andre driftsomkostninger		-266.697	-260.936
Resultat af ordinær primær drift		**-498.583**	**355.099**
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		278.932	-80.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		401.487	1.723.436
Andre finansielle omkostninger		-46.623	-38.508
Ordinært resultat før skat		**135.213**	**1.960.027**
Skat af årets resultat		0	-454.938
Andre skatter		-29.986	23.694
Årets resultat		**105.227**	**1.528.783**
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Overført resultat		55.227	1.478.783
I alt		**105.227**	**1.528.783**

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		11.497.713	10.171.050
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		147.596	277.792
Materielle anlægsaktiver i alt	**2**	**11.645.309**	**10.448.842**
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.179.183	3.748.893
Finansielle anlægsaktiver i alt		**3.179.183**	**3.748.893**
Anlægsaktiver i alt		**14.824.492**	**14.197.735**
Råvarer og hjælpematerialer		48.000	48.000
Varebeholdninger i alt		**48.000**	**48.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		151.618	256.493
Igangværende arbejder for fremmed regning		451.527	778.465
Tilgodehavende skat		37.403	0
Andre tilgodehavender		106.213	75.744
Periodeafgrænsningsposter		54.416	44.595
Tilgodehavender i alt		**801.177**	**1.155.297**
Likvide beholdninger		291.844	549.430
Omsætningsaktiver i alt		**1.141.021**	**1.752.727**
AKTIVER I ALT		**15.965.513**	**15.950.462**

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		11.299.063	11.243.837
Forslag til udbytte		50.000	50.000
Egenkapital i alt		**11.849.063**	**11.793.837**
Hensættelse til udskudt skat		362.428	332.442
Hensatte forpligtelser i alt		**362.428**	**332.442**
Modtagne forudbetalinger fra kunder		270.815	155.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		185.646	245.115
Skyldig selskabsskat		392	412.697
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		45.810	133.513
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.251.359	2.876.958
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**3.754.022**	**3.824.183**
Gældsforpligtelser i alt		**3.754.022**	**3.824.183**
PASSIVER I ALT		**15.965.513**	**15.950.462**

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	11.243.836	50.000	11.793.836
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		55.227	50.000	105.227
Egenkapital, ultimo	500.000	11.299.063	50.000	11.849.063

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Løn og gager	908.245	805.439
Pensionsbidrag	18.791	20.611
Andre omkostninger til social sikring	23.030	21.215
Personaleomkostninger	13.038	7.609
Refusioner	-47.690	-8.920
	915.414	845.984

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Udlejningsejendomme kr.
Kostpris primo	1.258.710	8.631.238
Tilgang	0	1.047.731
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	**1.258.710**	**8.631.238**
Af- op og nedskrivning primo	-980.918	1.539.812
Årets opskrivninger	0	278.932
Årets afskrivning	-130.196	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	**-1.111.114**	**1.818.744**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**147.596**	**11.497.713**

Den offentlige vurdering på de indregnede udlejningsejendomme udgør pr. 1/10 2021 kr. 13.869.000.

Udlejningsejendomme er opgjort til dagsværdi udfra deres indtjeningsevne.

Der er indregnet 12 beboelsesejendomme, som via deres nettooverskud er værdiansat til kr. 10.005.000.

Endvidere er indregnet en ejendom til erhvervsudlejning. Denne er under renovering og kan endnu ikke værdiansættes på grundlag af indtjeningsevne. Den er indregnet til kostpris på kr. 1.492.713, men forventes opskrevet når renovering er færdiggjort.

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.
Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	3