

Gentofte Tømrer & Byg ApS

CVR-nr.: 38785044

Bregnevej 18 st th
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

10/02/2022

Timme Kornerup-Bang
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Gentofte Tømrer & Byg ApS
Bregnevej 18 st th
2820 Gentofte

CVR-nr: 38785044
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Gentofte Tømrer & Byg ApS.

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.

KØBENHAVN , den 10/02/2022

Direktion

Jan Mike Nielsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive forretning indenfor totalentreprise samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 01.01.2021 – 31.12.2021 udviser et resultat på kr. 273.970. Selskabets balance pr. 31.12.2020 udviser en egenkapital på kr. 42.382 samt en balancesum på kr. 660.385.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis Årsrapporten for Gentofte Tømre & Byg ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Nettoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risiko-overgang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning. Personaleomkostninger Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 (2017: 13.200) omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisations-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.328.091 | 910.535 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.040.502 | -562.758 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 287.589 | 347.777 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | -9.000 | |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -4.619 | -4.361 |
| Ordinært resultat før skat | | 273.970 | 343.416 |
| Skat af årets resultat | | -7.026 | |
| Årets resultat | | 266.944 | 343.416 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 266.944 | 343.416 |
| I alt | | 266.944 | 343.416 |

Balance 31. december 2021

Aktiver

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 27.000 | 36.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 27.000 | 36.000 |
| Deposita | | 34.540 | 15.040 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 34.540 | 15.040 |
| Anlægsaktiver i alt | | 61.540 | 51.040 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 183.659 | 53.221 |
| Andre tilgodehavender | 4 | 50.000 | 63.004 |
| Tilgodehavender i alt | | 233.659 | 116.225 |
| Likvide beholdninger | | 415.186 | 301.151 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 648.845 | 417.376 |
| AKTIVER I ALT | | 710.385 | 468.416 |

Balance 31. december 2021

Passiver

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|----------|----------------|-----------------|
| Registreret kapital mv. | | 40.000 | 25.000 |
| Overført resultat | | 2.382 | -264.562 |
| Egenkapital i alt | | 42.382 | -239.562 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 289.094 | 433.964 |
| Skyldig selskabsskat | | 7.026 | |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 359.850 | 273.694 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 12.033 | 320 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 5 | 668.003 | 707.978 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 668.003 | 707.978 |
| PASSIVER I ALT | | 710.385 | 468.416 |

Noter

1. Personalemkostninger

| Lønninger | 2021 | 2020 |
|-------------------------|--------------|------------|
| Lønninger | 1.038.057,25 | 567.910,60 |
| Feriepenge & SH | 36.796,62 | 15.388,36 |
| Pensioner, arbejdsgiver | 37.654,31 | 5.300,08 |
| AUB | -59.597,00 | -25.089,20 |
| AER (Samlet betaling) | 569,76 | 6.236,59 |
| ATP | 6.938,80 | 4.581,60 |
| Personaleudgifter | 3.387,99 | 1.320,76 |
| Fremmedarbejder | 0,00 | 47.025,00 |
| Refusion | -23.305,51 | -59.915,68 |
| Lønninger i alt | 1.040.502,22 | 562.758,11 |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| Driftsmidler & inventar | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| Driftsmidler, anskaffelse primo | 36.000,00 | 18.000,00 |
| Driftsmidler, årets tilgang | 0,00 | 18.000,00 |
| Driftsmidler, årets afgang | 0,00 | 0,00 |
| Driftsmidler, årets afskrivninger | -9.000,00 | 0,00 |
| Driftsmidler & inventar i alt | 27.000,00 | 36.000,00 |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| Deposita | 2021 | 2020 |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Huslejedepositum m/moms | 34.540,00 | 15.040,00 |
| Deposita i alt | 34.540,00 | 15.040,00 |

4. Andre tilgodehavender

| | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Mellemregning Cryptoret Invest ApS | 50.000,00 | 50.000,00 |
|------------------------------------|-----------|-----------|

5. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

| GÆLD | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Skyldig selskabsskat | -7.026,00 | 0,00 |
| Kreditorer | -289.094,45 | -433.963,80 |
| Skyldige medarbejderudlæg | 0,00 | 2.763,97 |
| Mellemregning med anpartshaver | -12.033,23 | -319,79 |
| Mellemregning Cryptoret Invest ApS | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | |
| Moms og afgifter | | |
| Skyldig moms, primo | -119.379,33 | -116.477,00 |
| Udgående (salg) moms | -1.249.938,47 | -1.572.015,49 |
| Indgående (køb) moms | 923.380,12 | 1.314.314,85 |
| Betalt moms | 411.363,68 | 254.798,31 |
| Moms og afgifter i alt | -34.574,00 | -119.379,33 |
| | | |
| Anden gæld | | |
| Skyldig A-skat | -39.875,00 | -55.237,00 |
| Skyldig ATP | -2.141,40 | -1.992,00 |
| Skyldig pension | -4.971,09 | -2.210,29 |
| Skyldige feriepenge & SH | -88.335,56 | -61.245,11 |
| Skyldig AM-bidrag | -12.033,00 | -17.624,00 |
| Hensat feriepengeforpligtelse | -16.006,53 | -16.006,53 |
| Skattekonto | -161.912,93 | 0,00 |
| Anden gæld i alt | -325.275,51 | -154.314,93 |

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser i regnskabsåret.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller aktiver pantsat som sikkerhed.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

4